

PANEVĖŽIO TERITORINĖ LIGONIŲ KASA

Respublikos g. 66, Panevėžys

**2022 M. I-III KETVIRČIŲ PANEVĖŽIO TLK
ADMINISTRUOJAMO FONDO TARPINIŲ FINANSINIŲ
ATASKAITŲ RINKINYS**

Panevėžys, 2022



PANEVĖŽIO TERITORINĖ LIGONIŲ KASA

FONDO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2022-09-30 DIENAI

2022-11-09 Nr. 14-1071

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 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 įsakymais, kitais teisės aktais, Privalomojo sveikatos draudimo tarybos siūlymais ir įstaigos nuostatais. Biudžetinių įstaigų įstatymas TLK taikomas tiek, kiek jos veiklos nereglementuoja Sveikatos draudimo įstatymas.

TLK veiklai užtikrinti lėšas skiria Valstybinė ligonių kasa. TLK lėšos laikomos Lietuvos Respublikos banke, kuriame savo lėšas laiko Valstybinė ligonių kasa. Disponuoti šiomis lėšomis turi teisę TLK direktorius. Lėšos TLK funkcijoms vykdyti naudojamos pagal Valstybinės ligonių kasos patvirtintą metinį TLK biudžetą paskirstytą ketvirčiais.

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. 2022 metų rugsėjo 30 d. TLK dirbo 46 darbuotojai.

II. APSKAITOS POLITIKA

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

Valstybinės ligonių kasos 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, išskyrus 11-ojo VSAFAS nuostatą, kai viešojo sektoriaus subjekto sąnaudas jo naudai kompensuoja kitas subjektas, vertinama, ar toks kompensavimas nėra laikytinas finansavimu arba parama ir, jei nėra laikytinas, gautų kompensacijų suma mažinamos pripažintos sąnaudos. Panevėžio TLK gavusi lėšas už PSDF biudžetui padarytą žalą sąnaudų nemažino, o registravo pajamas. Nukrypimas nuo VSAFAS reikalavimo, tvarkant dalies lėšų (t. y. lėšoms už PSDF biudžetui padarytą žalą) apskaitą, nuo 2010 m. buvo suderintas su LR Finansų ministerija. 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.

Valstybinės ligonių kasos prie Sveikatos apsaugos ministerijos direktoriaus 2010 m. lapkričio 25 d. įsakymu Nr. 1K-228 (su visais pakeitimais) patvirtintas Valstybinės ligonių kasos prie Sveikatos apsaugos ministerijos ir teritorinių ligonių kasų administruojamo Privalomojo sveikatos draudimo fondo sąskaitų planas.

Apskaitos politika keičiama dėl VSAFAS pasikeitimo arba, jei kiti teisės aktai to reikalauja. Panevėžio TLK, vadovaujantis LR VRM OV 2021-07-11 sprendimu Nr. 10V-4 „Dėl sveikatos priežiūros paslaugų teikimo užsieniečiams“ nuo 2021 m. rugpjūčio mėnesio apmoka ASPĮ už suteiktas asmens sveikatos priežiūros paslaugas nelegaliems migrantams iš Baltarusijos teritorijos. VLK su SAM 2022-02-15 pasirašė Bendradarbiavimo sutartį Nr. 1SUT-37 „Dėl migrantams suteiktų asmens sveikatos priežiūros paslaugų išlaidų kompensavimo projekto „Skubus atsakas į neproporcingą trečiųjų šalių piliečių antplūdį į Lietuvą iš Baltarusijos“ lėšomis“. Pagal šią sutartį PSDF biudžeto išlaidas už suteiktas asmens sveikatos priežiūros paslaugas nelegaliems migrantams iš Baltarusijos teritorijos numatyta kompensuoti iš ES lėšų 90 procentų sumos ir iš VB lėšų 10 procentų sumos. Pagal iš VLK gautą informaciją, per 2022 m. I-III ketvirčius gautos ES lėšos minėtų išlaidų kompensavimui už 2021 metus ir 2022 metų sausio-birželio mėnesius ir VB lėšos už 2021 metus. Panevėžio TLK tenkanti ES lėšų dalis yra 68197,76 Eur, iš jų: už 2021 m. – 39944,93 Eur, už 2022 m. 01-06 mėn. – 28252,83 Eur, o VB lėšų dalis 4438,33 Eur (už 2021 m). Vadovaujantis VLK ir TLK Buhalterinės apskaitos vadovu nustatyta, kad 2021 m. minėtų išlaidų suma nesiekia patvirtinto reikšmingumo lygio (0,5% nuo per metus gauto finansavimo sumos). Atsižvelgiant į išdėstytą Panevėžio TLK per einamųjų metų 1-II ketvirčius perspektyviniu būdu užregistruotas apskaitos operacijos kuriomis pakeistas sąnaudų bei finansavimo pajamų finansavimo šaltinis 01 PSDF biudžeto išlaidų straipsnyje iš PSDF į ES bei iš PSDF į VB lėšų šaltinį ir pergrupuotos gautos bei panaudotos finansavimo sumos pakeičiant finansavimo šaltinį iš PSDF į ES ir iš PSDF į VB šaltinį 2021 metų suma ir atitinkamai 2022 metų sausio-birželio mėnesių suma.

Kitų koreguojančiųjų ir nekoreguojančiųjų poataskaitinių įvykių nebuvo.

III. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

1 pastaba. Išankstiniai apmokėjimai – 63136.10 Eur – Skubios konsultacinės sveikatos priežiūros finansavimo programai vykdyti pervestų ir iki ataskaitinio laikotarpio pabaigos nepanaudotų lėšų likutis gydymo įstaigoje.

2 pastaba. Gautinos finansavimo sumos – 19882.35 Eur - Asmens sveikatos priežiūros paslaugoms apmokėti už rugpjūčio mėnesį.

3 pastaba. Sukauptos gautinos sumos – 19193247,96 Eur, iš jų:

Asmens sveikatos priežiūros paslaugoms apmokėti – 16970851.11 Eur,

Medicininei reabilitacijai ir sanatoriniam gydymui kompensuoti – 1222183.41 Eur,

Dantų protezavimo paslaugų išlaidoms kompensuoti – 635534.57 Eur,

Gimdos kaklelio piktybinių navikų prevencinių priemonių finansavimo programai – 15390.85 Eur,

Atrankinės mamografinės patikros dėl krūties vėžio finansavimo programai – 30005.92 Eur,

Asmenų, priskirtinų širdies ir kraujagyslių ligų didelės rizikos grupei, atrankos ir prevencijos priemonių finansavimo programai – 92095.14 Eur,

Priešinės liaukos vėžio ankstyvosios diagnostikos finansavimo programai – 21834.90 Eur,

Storosios žarnos vėžio ankstyvosios diagnostikos finansavimo programai – 53137.72 Eur,

Europos sąjungos Tarybos reglamentams įgyvendinti (už ES piliečių gydymą Lietuvos ASPĮ ir LR piliečiams suteiktą būtinąją pagalbą užsienyje) finansuoti – 20795.96 Eur,

Zmogaus organų ir audinių transplantacijos programai (potencialiems donorams paruošti) – 1204.00 Eur,

Trumpalaikiam atidėjiniui už dantų protezavimą finansuoti – 130214.38 Eur.

4 pastaba. Kitos gautinos sumos – 109700.04 Eur, iš jų: gautinos sumos iš ASPĮ už KVP keitimą – 8,00 Eur ir gautinos sumos už žalą PSDF biudžetui 109692.04 Eur.

5 pastaba. Finansavimo sumos – likutis 63136.10 Eur – tai Skubios konsultacinės sveikatos priežiūros finansavimo programai vykdyti gautas finansavimas iš anksto pervestas ASPĮ ir joje iki ataskaitinio laikotarpio pabaigos nepanaudotas.

Pagal iš VLK gautą informaciją, kad vykdant VLK su SAM 2022-02-15 pasirašytą Bendradarbiavimo sutartį Nr. 1SUT-37 „Dėl migrantams suteiktų asmens sveikatos priežiūros paslaugų išlaidų kompensavimo projekto „Skubus atsakas į neproporcingą trečiųjų šalių piliečių antplūdį į Lietuvą iš Baltarusijos“ lėšomis“ per 2022 m. I-III ketvirčius gautos ES lėšos minėtų išlaidų kompensavimui, tenkančios Panevėžio TLK yra 68197,76 Eur, iš jų: už 2021 m. – 39944,93 Eur, už 2022 m. 01 mėn. – 952,48 Eur, 2022 m. 02 mėn. – 26981,64 Eur, 2022 m. 03 mėn. – 315,17 Eur, 2022 m. 04 mėn. – 1,77 Eur, 2022 m. 05 mėn. – 1,77 Eur, taip pat gautos Valstybės biudžeto lėšos už 2021 m. – 4438,33 Eur. Apskaitoje atliktas gautų ir panaudotų finansavimo sumų pergrupavimas iš Kitų šaltinių (PSDF) į šaltinį ES 68197,76 Eur sumai ir iš Kitų šaltinių (PSDF) į šaltinį VB 4438,33 Eur sumai. Tai atsispindi 20 VSAFAS 4 priede.

6 pastaba. Trumpalaikis atidėjinyis dantų protezavimo išlaidoms kompensuoti – 130214,38 Eur.

7 pastaba Mokėtinos socialinės išmokos – 19082915,93 Eur įsiskolinimai už suteiktas asmens sveikatos priežiūros paslaugas, iš jų:

Asmens sveikatos priežiūros paslaugoms apmokėti – 16990733,46 Eur,

Medicininei reabilitacijai ir sanatoriniam gydymui kompensuoti – 1222183,41 Eur,

Dantų protezavimo paslaugų išlaidoms kompensuoti – 635534,57 Eur,

Gimdos kaklelio piktybinių navikų prevencinių priemonių finansavimo programai – 15390,85 Eur,

Atrankinės mamografinės patikros dėl krūties vėžio finansavimo programai – 30005,92 Eur,

Asmenų, priskirtinų širdies ir kraujagyslių ligų didelės rizikos grupei, atrankos ir prevencijos priemonių finansavimo programai – 92095,14 Eur,

Priešinės liaukos vėžio ankstyvosios diagnostikos finansavimo programai – 21834,90 Eur,

Storosios žarnos vėžio ankstyvosios diagnostikos finansavimo programai – 53137,72 Eur,

Europos sąjungos Tarybos reglamentams įgyvendinti (už ES piliečių gydymą Lietuvos ASPĮ ir LR piliečiams suteiktą būtinąją pagalbą užsienyje) finansuoti – 20795,96 Eur,

Žmogaus organų ir audinių transplantacijos programai (potencialiems donorams paruošti) – 1204.00 Eur.

8 pastaba. Sukauptos mokėtinos sumos – 109700,04 Eur, iš jų: sukauptos mokėtinos į VLK už KVP keitimą lėšos 8 Eur ir už žalą PSDF biudžetui 109692,04 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

1 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. Pagal iš VLK gautą informaciją, kad vykdant VLK su SAM 2022-02-15 pasirašytą Bendradarbiavimo sutartį Nr. 1SUT-37 „Dėl migrantams suteiktų asmens sveikatos priežiūros paslaugų išlaidų kompensavimo projekto „Skubus atsakas į neproporcingą trečiųjų šalių piliečių antplūdį į Lietuvą iš Baltarusijos“ lėšomis“ per 2022 m. I-III ketvirčius gautos ES lėšos minėtų išlaidų kompensavimui, tenkančios Panevėžio TLK yra 68197,76 Eur, iš jų: už 2021 m. – 39944,93 Eur, už 2022 m. 01 mėn. – 952,48 Eur, 2022 m. 02 mėn. – 26981,64 Eur, 2022 m. 03 mėn. – 315,17 Eur, 2022 m. 04 mėn. – 1,77 Eur, 2022 m. 05 mėn. – 1,77 Eur, taip pat gautos Valstybės biudžeto lėšos už 2021 m. – 4438,33 Eur, todėl pakeistas sąnaudų bei finansavimo pajamų finansavimo šaltinis 01 PSDF biudžeto išlaidų straipsnyje iš PSDF į ES lėšų šaltinį 68197,76 Eur sumai ir iš PSDF į VB lėšų šaltinį 4438,33 Eur sumai.

Pagrindinės veiklos pajamos (Finansavimo pajamos) ir Pagrindinės veiklos sąnaudos (Patirta socialinių išmokų sąnaudų iš visų finansavimo šaltinių (kitų, VB ir ES) lygios, kiekvienų suma 155924729,19 Eur, iš jų:

Asmens sveikatos priežiūros paslaugoms apmokėti – 143123557.03 Eur,

Medicininei reabilitacijai ir sanatoriniam gydymui kompensuoti – 5822183.95 Eur,

Gimdos kaklelio piktybinių navikų prevencinių priemonių finansavimo programai – 113901.46 Eur,

Atrankinės mamografinės patikros dėl krūties vėžio finansavimo programai – 356675.19 Eur,

Asmenų, priskirtinų širdies ir kraujagyslių ligų didelės rizikos grupei, atrankos ir prevencijos priemonių finansavimo programai – 771636.20 Eur,

Priešinės liaukos vėžio ankstyvosios diagnostikos finansavimo programai – 183271.84 Eur,

Storosios žarnos vėžio ankstyvosios diagnostikos finansavimo programai – 454829.40 Eur,

Europos sąjungos Tarybos reglamentams įgyvendinti (už ES piliečių gydymą Lietuvos ASPĮ ir LR piliečiams suteiktą būtinąją pagalbą užsienyje) finansuoti – 109416.88 Eur,

Žmogaus organų ir audinių transplantacijos programai (potencialiems donorams paruošti) – 5572.85 Eur,

Dantų protezavimo paslaugų išlaidoms kompensuoti – 4983684.39 Eur,

Nuo 2022 m. sausio 1 d. Panevėžio TLK nebesudarė sutarčių su vaistinėmis dėl vaistų ir medicinos pagalbos priemonių kompensavimo iš PSDF biudžeto, kadangi ši funkcija, siekiant optimizuoti visų TLK ir VLK procesus, visos šalies mastu perduota vykdyti Kauno TLK. Todėl Panevėžio TLK patiriamos sąnaudos einamaisiais metais palyginus su atitinkamu praėjusių metų laikotarpiu mažėja apie 27 mln. eurų. Tačiau dėl kitų apmokamų iš PSDF biudžeto paslaugų kainų ir apmokėjimo tvarkų pokyčių bendra sąnaudų suma už einamųjų devynis mėnesius palyginus su praėjusių metų atitinkamu laikotarpiu sumažėjo ne taip ženkliai (7,8 mln. Eurų).

2 pastaba. Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 125665.04 Eur, tai per ataskaitinį laikotarpį gautinų pajamų iš ASPĮ už žalą PSDF biudžetui 125604.04 Eur ir 61,00 Eur už KVP keitimą suma bei ta pačia suma sumažintos pajamos registruojant pervestinas pajamas į VLK. Šis rodiklis palyginus su praėjusių metų atitinkamu laikotarpiu padidėjo beveik 8 kartus. Tai lėmė vienos ASPĮ patikrinimo metu nustatyta didelė žala (virš 21 tūkst. eurų) ir dėl priimtų ASPĮ ir vaistinių veiklos priežiūros tvarkos pakeitimų, numatančių galimybę inicijuoti PSDF lėšų gražinimą pagal stebėsenos rezultatus, neatliekant dviejų etapų kontrolės procedūros, išaugęs patikrintų įstaigų, kuriose nustatyta galima žala, skaičius.

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

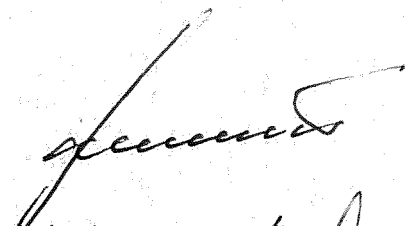
Informacija apie apskaitinių įverčių keitimo priežastis, pobūdį ir poveikį tarpinio ataskaitų laikotarpio ir vėlesnių ataskaitinių laikotarpių rezultatams: kitų keitimų nebuvo.

Informacija apie nebalansines sąskaitas

Neapibrėžtieji įsipareigojimai

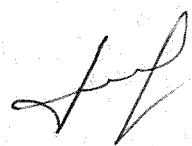
Panevėžio TLK fondo apskaitoje nebalansinėje sąskaitoje pokyčių nebuvo ir 2022 m. rugsėjo 30 d. lieka užregistruoti neapibrėžti trumpalaikiai įsipareigojimai (kreditoriams) sumoje 574,73 Eur - trims asmenims kompensacija už dantų protezavimą. Šių piliečių banko sąskaitos uždarytos, susisiekti su jais nepavyksta.

Direktorius



Jonas Narbutas

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėjas – vyr. buhalteris



Visvaldas Vilkas

(Žemesniojo lygio mokesčių fondų ir išteklių fondų finansinės būklės ataskaitos forma)
Panevėžio TLK (fondas)
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188784179, Respublikos g. 66, LT-35158 Panevėžys

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2022-11-09 Nr. 14-1072
(data)

Pateikimo valiuta ir fikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		19 385 966,45	21 100 017,73
I.	Atsargos			
I.1	Atsargos, išskyrus ngaranki materialiuji ir biologini turtą, skirtą parduoti			
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	1	63 136,10	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		19 322 830,35	21 100 017,73
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos	2	19 882,35	1 295 649,05
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta			
III.5	Sukauptos gautinos sumos	3	19 193 247,96	19 804 338,68
III.6	Kitos gautinos sumos	4	109 700,04	30,00
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai			
	IŠ VISO TURTO:		19 385 966,45	21 100 017,73
D.	FINANSAVIMO SUMOS		63 136,10	
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių	5	63 136,10	
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		19 322 830,35	21 100 017,73
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		19 322 830,35	21 100 017,73
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai	6	130 214,38	133 135,17
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			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos	7	19 082 915,93	20 966 852,56
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos	8	109 700,04	30,00
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas			
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲJO TURTO:		19 385 966,45	21 100 017,73

Direktorius

Jonas Narbutas

Finansų ir apskaitos sk. vedėjas - vyr. buhalteris

Visvaldas Vilkas

(Žemesniojo lygio mokesčių fondų ir išteklių fondų (įskaitant socialinės apsaugos fondus)
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Panevėžio TLK (fondas)

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188784179, Respublikos g. 66 LT-35158, Panevėžys

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2022 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2022-11-09 Nr. 14-1043
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		155 924 729,19	163 709 887,23
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	1	155 924 729,19	163 709 887,23
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte			
II.1.1.	Mokesčių pajamos			
II.1.2.	Pervestinių mokesčių suma			
II.2.	Socialinių įmokų pajamos grynąja verte			
II.2.1.	Socialinių įmokų pajamos			
II.2.2.	Pervestinių socialinių įmokų suma			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	2	125 665,04	15 869,80
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma	2	- 125 665,04	- 15 869,80
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS		155 924 729,19	163 709 887,23
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
II.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ	1	155 924 729,19	163 591 650,08
III.	FINANSAVIMO			118 237,15
IV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ			
G.	APSKAITOS KLAIĐU TAISYMO ĮTAKA			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			

Direktorius

Jonas Narbutas

Finansų ir apskaitos sk. vedėjas - vyr. buhalteris

Visvaldas Vilkas

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ (2022-01-01–2022-09-30)

2022-11-09 Nr. 14-1044

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):			4438,33				4438,33				
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti			4438,33				4438,33				
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):											
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
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):			68197,76				68197,76				
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti							68197,76				
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti			68197,76				68197,76				
4.	Iš kitų šaltinių:		158387288,27	-72636,09		511463,90		156463183,82		1101,66	1275766,70	63136,10
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		158387288,27	-72636,09		511463,90		156463183,82		1101,66	1275766,70	63136,10
5.	Iš viso finansavimo sumų		158387288,27	-72636,09		511463,90		156535819,91		1101,66	1275766,70	63136,10

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

Direktorius

Jonas Narbutas

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėjas - vyr. buhalteris

Visvaldas Vilkas