

**PANEVĖŽIO TERITORINĖ LIGONIŲ KASA**

Respublikos g. 66, Panevėžys

**2023 METŲ I KETVIRČIO PANEVĖŽIO TLK  
ADMINISTRUOJAMO FONDO TARPINIŲ FINANSINIŲ  
ATASKAITŲ RINKINYS**

Panevėžys, 2023



## PANEVĖŽIO TERITORINĖ LIGONIŲ KASA

### FONDO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAŠ 2023-03-31 DIENAI

2023-05-10 Nr. 14- 601

#### 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 (FAJ)

##### 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 nereglamentuoja 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. 2023 metų kovo 31 d. TLK dirbo 47 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. 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. 2023 m. sausio 1 d.–2023 m. kovo 31 d. Panevėžio TLK tvarkydama Fondo 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.

Finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis veiklos tęstinumo principu.

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

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.

Iki tarpinių finansinių ataskaitų sudarymo į apskaitą įtrauktos visos Panevėžio TLK Fondo ataskaitinio laikotarpio ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai. Koreguojančiųjų ir nekoreguojančiųjų poataskaitinių įvykių nebuvo. Teisminiai ginčai nevyksta.

## III. PASTABOS

### Finansinės būklės ataskaita

**1 pastaba.** Išankstiniai apmokėjimai – 67463,89 Eur – Skubios konsultacinės sveikatos priežiūros pagalbos finansavimo programai vykdyti pervestų ir iki ataskaitinio laikotarpio pabaigos nepanaudotų lėšų likutis gydymo įstaigoje.

**2 pastaba.** Gautinos finansavimo sumos – 884163,92 Eur, iš jų:

Dantų protezavimo paslaugų išlaidoms kompensuoti – 617101,04 Eur,

Gimdos kaklelio piktybinių navikų prevencinių priemonių finansavimo programai – 16123,67 Eur,

Atrankinės mamografinės patikros dėl krūties vėžio finansavimo programai – 40416,96 Eur,

Asmenų, priskirtinų širdies ir kraujagyslių ligų didelės rizikos grupei, atrankos ir prevencijos priemonių finansavimo programai – 108434,76 Eur,

Priešinės liaukos vėžio ankstyvosios diagnostikos finansavimo programai – 32209,20 Eur,

Storosios žarnos vėžio ankstyvosios diagnostikos finansavimo programai – 69878,29 Eur.

Gautinos finansavimo sumos užregistruotos, kadangi tikrai žinoma, kad jos bus gautos ir suma nesikeis. Tai sumos už vasario mėnesio aukščiau išvardintas asmens sveikatos priežiūros paslaugas, kurioms apmokėti pateiktos paraiškos lėšoms gauti iš VLK ir šios paraiškos patvirtintos. Ataskaitinio laikotarpio pradžioje gautinų finansavimo sumų registruoto likučio nebuvo, kadangi jau buvo gautas finansavimas iš VLK už priešpaskutinio praėjusių metų mėnesio paslaugas.

**3 pastaba.** Sukauptos gautinos sumos – 20407797,88 Eur, tai sukauptos finansavimo pajamos, iš jų: Asmens sveikatos priežiūros paslaugoms apmokėti – 18571278,92 Eur, Medicininei reabilitacijai ir sanatoriniam gydymui kompensuoti – 788755,35 Eur, Dantų protezavimo paslaugų išlaidoms kompensuoti – 739395,01 Eur, Gimdos kaklelio piktybinių navikų prevencinių priemonių finansavimo programai – 16901,34 Eur, Atrankinės mamografinės patikros dėl krūties vėžio finansavimo programai – 47890,75 Eur, Asmenų, priskirtinų širdies ir kraujagyslių ligų didelės rizikos grupei, atrankos ir prevencijos priemonių finansavimo programai – 121662,16 Eur, Priešinės liaukos vėžio ankstyvosios diagnostikos finansavimo programai – 34070,20 Eur, Storosios žarnos vėžio ankstyvosios diagnostikos finansavimo programai – 80987,36 Eur, Europos sąjungos Tarybos reglamentams įgyvendinti (už ES piliečių gydymą Lietuvos ASPĮ ir LR piliečiams suteiktą būtinąją pagalbą užsienyje) finansuoti – 4275,93 Eur, Žmogaus organų ir audinių transplantacijos programai (potencialiems donorams paruošti) – 2580,86 Eur.

Sukauptų gautinų sumų rodiklis palyginus su praėjusio ataskaitinio laikotarpio rodikliu padidėjo 4,44%.

**4 pastaba.** Kitos gautinos sumos – 20967,09 Eur, iš jų: gautinos sumos iš ASPĮ už KVP keitimą – 15,00 Eur ir gautinos sumos už žalą PSDF biudžetui 20952,09 Eur. Kitų gautinų sumų rodiklis palyginus su praėjusio ataskaitinio laikotarpio rodikliu padidėjo 7,03%.

Kitos gautinos sumos užregistruotos, kadangi tikrai žinoma, kad jos bus gautos ir suma nesikeis.

**5 pastaba.** Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 173,28 Eur, tai iš ASPĮ gauta suma už žalą PSDF biudžetui paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną jau po darbo valandų todėl nespėta pervesti į VLK fondą užregistruota mokėtina suma.

**6 pastaba.** Finansavimo sumos – likutis 67463,89 Eur – tai Skubios konsultacinės sveikatos priežiūros pagalbos finansavimo programai vykdyti gautas finansavimas iš anksto pervestas ASPĮ ir joje iki ataskaitinio laikotarpio pabaigos nepanaudotas. Finansavimo sumos gautos tik iš kitų šaltinių (PSDF). Detalizavimas pagal 20 VSAFAS 4 priedą:

1. gautos finansavimo sumos 56466424,31 Eur, iš jų:

asmens sveikatos priežiūros paslaugoms apmokėti – 51969450,95 Eur,  
 medicininei reabilitacijai ir sanatoriniam gydymui kompensuoti – 2386211,91 Eur,  
 sveikatos programoms ir kitoms sveikatos draudimo išlaidoms – 2110761,45 Eur,

2. perduotos VSS finansavimo sumos 139836,11 Eur, iš jų:

sveikatos programoms ir kitoms sveikatos draudimo išlaidoms (ASPĮ panaudotos Skubios konsultacinės sveikatos priežiūros pagalbos finansavimo programai) – 139836,11 Eur,

3. panaudotos finansavimo sumos 57130732,52 Eur, iš jų:

asmens sveikatos priežiūros paslaugoms apmokėti – 51956895,24 Eur,  
 medicininei reabilitacijai ir sanatoriniam gydymui kompensuoti – 2386211,91 Eur,  
 sveikatos programoms ir kitoms sveikatos draudimo išlaidoms – 2787625,37 Eur,

4. gražintos finansavimo sumos 12555,71 Eur, iš jų:

asmens sveikatos priežiūros paslaugoms skirtos apmokėti – 12555,71 Eur.

Vadovaujantis 11 VSAFAS nuostatomis, nuo 2022 metų Panevėžio TLK fondo apskaitoje nustatytos ASPĮ padarytos žalos dydžiu pagal 01 PSDFB išlaidų straipsnį registruojamas sąnaudų kompensavimas. Per ataskaitinį laikotarpį ši suma sudarė 12555,71 Eur, todėl yra užregistruotas gražintas finansavimas.

**7 pastaba.** Mokėtinų sumų į biudžetus ir fondus – 173,28 Eur, tai iš ASPĮ gauta suma už žalą PSDF biudžetui paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną jau po darbo valandų ir nespėta pervesti į VLK fondą, todėl užregistruota mokėtina suma.

**8 pastaba** Mokėtinos socialinės išmokos – 21291961,80 Eur įsiskolinimai už suteiktas asmens sveikatos priežiūros paslaugas, iš jų:

Asmens sveikatos priežiūros paslaugoms apmokėti – 18571278,92 Eur,

Medicininei reabilitacijai ir sanatoriniam gydymui kompensuoti – 788755,35 Eur,

Dantų protezavimo paslaugų išlaidoms kompensuoti – 1356496,05 Eur,

Gimdos kaklelio piktybinių navikų prevencinių priemonių finansavimo programai – 33025,01 Eur,

Atrankinės mamografinės patikros dėl krūties vėžio finansavimo programai – 88307,71 Eur,

Asmenų, priskirtinų širdies ir kraujagyslių ligų didelės rizikos grupei, atrankos ir prevencijos priemonių finansavimo programai – 230096,92 Eur,

Priešinės liaukos vėžio ankstyvosios diagnostikos finansavimo programai – 66279,40 Eur,

Storosios žarnos vėžio ankstyvosios diagnostikos finansavimo programai – 150865,65 Eur,

Europos sąjungos Tarybos reglamentams įgyvendinti (už ES piliečių gydymą Lietuvos ASPĮ ir LR piliečiams suteiktą būtinąją pagalbą užsienyje) finansuoti – 4275,93 Eur,

Žmogaus organų ir audinių transplantacijos programai (potencialiems donorams paruošti) – 2580,86 Eur.

Mokėtinų socialinių išmokų rodiklis palyginus su praėjusio ataskaitinio laikotarpio rodikliu padidėjo 8,97%.

**9 pastaba.** Sukauptos mokėtinos sumos – 20967,09 Eur, iš jų: sukauptos mokėtinos į VLK už KVP keitimą lėšos 15,00 Eur ir už žalą PSDF biudžetui 20952,09 Eur. Šis rodiklis palyginus su praėjusio ataskaitinio laikotarpio rodikliu padidėjo 7,03%.

#### Veiklos rezultatų ataskaita

**10 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 (Finansavimo pajamos) ir Pagrindinės veiklos sąnaudos (Patirtos socialinių išmokų sąnaudos) lygios, kiekvienų suma 57998997,41 Eur, iš jų:

Asmens sveikatos priežiūros paslaugoms apmokėti – 53122156,68 Eur,

Medicininei reabilitacijai ir sanatoriniam gydymui kompensuoti – 2087134,84 Eur,

sveikatos programoms ir kitoms sveikatos draudimo išlaidoms – 2789705,89 Eur,

Panevėžio TLK patirtos sąnaudos einamaisiais metais palyginus su atitinkamu praėjusių metų laikotarpiu padidėjo apie 6,44 mln. eurų (12,5%).

Vadovaujantis 11 VSAFAS nuostatomis, nuo 2022 metų Panevėžio TLK fondo apskaitoje nustatytos ASPĮ padarytos žalos dydžiu pagal 01 PSDFB išlaidų straipsnį registruojamas sąnaudų kompensavimas. Per ataskaitinį laikotarpį ši suma sudarė 12555,71 Eur.

**11 pastaba.** Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 16,00 Eur, tai per ataskaitinį laikotarpį gautinų pajamų iš ASPĮ už KVP keitimą suma bei ta pačia suma sumažintos pajamos registruojant pervestinas pajamas į VLK. Pagrindinės veiklos kitų pajamų suma palyginus su praėjusių metų rodikliu yra ženkliai mažesnė (99,32%). To priežastis: ankstesniais laikotarpiais, suderinus su LR Finansų ministerija, TLK nustatyta ASPĮ ir vaistinių žala PSDF biudžetui apskaitoje buvo registruojama kaip gautinos pajamos. Nuo 2022 metų ataskaitinio laikotarpio, atsižvelgiant į LR Valstybės kontrolės išvadą bei į papildomą LR Finansų ministerijos išaiškinimą, kad nustatyta žala PSDF biudžetui turi būti registruojama kaip sąnaudų kompensavimas, o ne pajamos, vadovaujantis 11 VSAFAS nuostatomis Panevėžio TLK fondo apskaitoje per 2023 metų I ketvirtį nustatytos žalos dydžiu (pagal PSDFB išlaidų straipsnį 01 -12555,71 Eur, ir pagal išlaidų straipsnį 02 – 1609,16 Eur) viso 14164,87 Eur buvo sumažintos pajamos ir pervestinos pajamos. Suma yra patikimai įvertinta.

Vadovaujantis subjekto principu, sąnaudos turi būti mažinamos tame subjekte, kuris patyrė atitinkamas sąnaudas. Kadangi nuo 2022 metų sąnaudas už kompensuojamuosius vaistus patiria tik Kauno TLK, todėl žalos pagal PSDFB išlaidų straipsnį 02 -1609,16 Eur dydžiu sąnaudos mažinamos šioje TLK. Informacija perduoda Kauno TLK raštu. Žalos dydžiu pagal PSDFB išlaidų straipsnį 01 - 12555,71 Eur mažintos Panevėžio TLK fondo apskaitoje.

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.

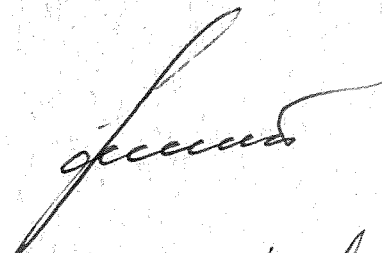
### Informacija apie nebalansines sąskaitas

#### Neapibrėžtieji įsipareigojimai

Panevėžio TLK fondo apskaitoje nebalansinėje sąskaitoje 2023 m. kovo 31 d. yra užregistruoti:

1. neapibrėžti trumpalaikiai įsipareigojimai (kreditoriams) sumoje 574,73 Eur - trims fiziniams asmenims mokėtina kompensacija už dantų protezavimą. Šių piliečių banko sąskaitos uždarytos, susisiekti su jais nepavyksta;
2. neapibrėžtieji trumpalaikiai įsipareigojimai sumoje 126965,99 Eur 459 fiziniams asmenims dantų protezavimo kompensacijoms mokėti. Visi šie asmenys yra mirę ir jiems priklausančios kompensacijos gali būti išmokėtos tik teisėtiems paveldėtojams. Per ataskaitinį laikotarpį tokios kompensacijos buvo išmokėtos 6 paveldėtojams (už keturis asmenis pilnai, už du asmenis dalinai) ir vienas galimas paveldėtojas pateikė dantų protezavimo suteikimo dokumentus. To pasėkoje neapibrėžtieji įsipareigojimai sumažėjo 2910,44 Eur suma;
3. neapibrėžtas turtas sumoje 7998,36 Eur – tai gautinos sumos iš 6 ASPĮ už galimai padarytą žalą PSDF biudžetui. Kadangi patikrinimo dokumentuose nustatytas apmokėjimo terminas iki finansinių ataskaitų sudarymo dar nepraėjęs, patvirtinimų, kad su nustatyta galima žala sutinka ir sumokės iš šių ASPĮ neturime, taip pat ir patikrinimo dokumentų apskundimo ginčus nagrinėjančioms institucijoms terminas dar nepasibaigęs, t. y. negalime patikimai įvertinti sumos, todėl negalima registruoti balanse gautinomis sumomis.

Direktorius



Jonas Narbutas

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėjas – vyr. buhalteris



Visvaldas Vilkas

(Žemesniojo lygio mokesčių fondų ir išteklių fondų finansinės būklės ataskaitos forma)  
**PANEVĖŽIO TERITORINĖ LIGONIŲ KASA (FONDAS)**  
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**188784179 RESPUBLIKOS 66, PANEVĖŽYS**

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2023 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2023 m. gegužės 10 d. Nr. 14- 600

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos	Paskutinė	Paskutinė
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Nematerialusis turtas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>21 380 566,06</b>	<b>19 559 122,33</b>
I.	Atsargos			
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turta, skirtą parduoti			
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	1	67 463,89	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		21 312 928,89	19 559 122,33
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos	2	884 163,92	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos	3	20 407 797,88	19 539 532,99
III.6	Kitos gautinos sumos	4	20 967,09	19 589,34
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	173,28	
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>21 380 566,06</b>	<b>19 559 122,33</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	6	<b>67 463,89</b>	<b>0,00</b>
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		67 463,89	
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>21 313 102,17</b>	<b>19 559 122,33</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		21 313 102,17	19 559 122,33
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	7	173,28	
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos	8	21 291 961,80	19 539 532,99
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos	9	20 967,09	19 589,34
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYOJO</b>		<b>21 380 566,06</b>	<b>19 559 122,33</b>

Direktorius

Jonas Narbutas

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėjas-vyr. buhalteris

Visvaldas Vilkas

(Žemesniojo lygio mokesčių fondų ir išteklių fondų  
veiklos rezultatų ataskaitos forma)  
**PANEVĖŽIO TERITORINĖ LIGONIŲ KASA (FONDAS)**  
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)  
**188784179 RESPUBLIKOS 66, PANEVĖŽYS**  
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

**PAGAL 2023 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2023 m. gegužės 10 d. Nr. 14-599

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>	10	57 998 997,41	51 556 480,73
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		57 998 997,41	51 556 480,73
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		0,00	0,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	11	16,00	2 359,80
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma	11	-16,00	-2 359,80
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪDOS</b>	10	-57 998 997,41	-51 556 480,73
I.	NUVERTEJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ			
II.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-57 998 997,41	-51 556 480,73
III.	FINANSAVIMO			
IV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS</b>			
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIĖŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>H.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>I.</b>	<b>GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS</b>		0,00	0,00

Direktorius

Jonas Narbutas

Finansų ir apskaitos skyriaus 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)

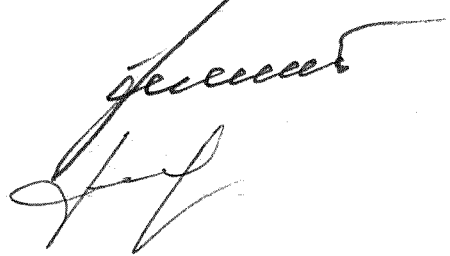
FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ  
PAGAL 2023 M. KOVO 31 D. DUOMENIS  
2023-05-10 (Nr. 14- 598)

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 prgrupavimas	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 nepiniginiam turtui įsigyti)											0,00	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											0,00	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
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):											0,00	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00	
4.	Iš kitų šaltinių:		56 466 424,31				-139 836,11		-57 130 732,52		-12 555,71	884 163,92	67 463,89
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		56 466 424,31	0,00	0,00	-139 836,11	0,00	-57 130 732,52	0,00	-12 555,71	884 163,92	67 463,89	
5.	Iš viso finansavimo sumų		56 466 424,31			-139 836,11		-57 130 732,52		-12 555,71	884 163,92	67 463,89	

\* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų prgrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pagal 26-ojo VSAFAS „Fondų apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys“ 24 punktą pripažinta valstybės išdo finansavimo pajamomis.

Direktorius

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėjas - vyr. buhalteris



Jonas Narbutas

Visvaldas Vilkas