

PANEVĖŽIO TERITORINĖ LIGONIŲ KASA

Respublikos g. 66, Panevėžys

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

Panevėžys, 2023



PANEVĖŽIO TERITORINĖ LIGONIŲ KASA

FONDO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2023–06–30 DIENAI

2023-08-04 Nr. 14-823

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 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, Kupiškėje – Rokiškėje - 1, Anykščiuose - 1, Molėtuose – Ignalinoje - 1,

Visagine - 1. 2023 metų birželio 30 d. TLK dirbo 47 darbuotojai, iš jų 31 valstybės tarnautojas ir 16 dirbančiųjų pagal darbo sutartis.

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. birželio 30 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 – 67470,03 Eur – Skubios konsultacinės sveikatos priežiūros pagalbos finansavimo programai vykdyti pervestų ir iki ataskaitinio laikotarpio pabaigos nepanaudotų lėšų likutis gydymo įstaigoje.

2 pastaba. Sukauptos gautinos sumos – 20646188,04 Eur, tai sukauptos finansavimo pajamos, iš jų: Asmens sveikatos priežiūros paslaugoms apmokėti – 18869901,89 Eur, Medicininei reabilitacijai ir sanatoriniam gydymui kompensuoti – 769590,60 Eur, Dantų protezavimo paslaugų išlaidoms kompensuoti – 696225,84 Eur, Gimdos kaklelio piktybinių navikų prevencinių priemonių finansavimo programai – 11881,52 Eur, Atrankinės mamografinės patikros dėl krūties vėžio finansavimo programai – 30045,13 Eur,

Asmenų, priskirtinų širdies ir kraujagyslių ligų didelės rizikos grupei, atrankos ir prevencijos priemonių finansavimo programai – 172093,34 Eur,
 Priešinės liaukos vėžio ankstyvosios diagnostikos finansavimo programai – 24936,58 Eur,
 Storosios žarnos vėžio ankstyvosios diagnostikos finansavimo programai – 60372,88 Eur,
 Europos sąjungos Tarybos reglamentams įgyvendinti (už ES piliečių gydymą Lietuvos ASPĮ ir LR piliečiams suteiktą būtinąją pagalbą užsienyje) finansuoti – 11140,26 Eur,
 Sukauptų gautinų sumų rodiklis per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 5,66%.

3 pastaba. Kitos gautinos sumos – 5321,32 Eur, iš jų: gautinos sumos iš ASPĮ už KVP keitimą – 5,00 Eur ir gautinos sumos už žalą PSDF biudžetui 5316,32 Eur. Kitų gautinų sumų rodiklis palyginus su praėjusio ataskaitinio laikotarpio rodikliu sumažėjo 72,84%.

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

4 pastaba. Finansavimo sumos – likutis 67470,03 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 117006458,51 Eur, iš jų:
 - asmens sveikatos priežiūros paslaugoms apmokėti – 106214606,98 Eur,
 - medicininei reabilitacijai ir sanatoriniam gydymui kompensuoti – 4689640,96 Eur,
 - sveikatos programoms ir kitoms sveikatos draudimo išlaidoms – 6102210,57 Eur,
2. perduotos VSS finansavimo sumos 347129,97 Eur, iš jų:
 - sveikatos programoms ir kitoms sveikatos draudimo išlaidoms (ASPĮ panaudotos Skubios konsultacinės sveikatos priežiūros pagalbos finansavimo programai) – 347129,97 Eur,
3. panaudotos finansavimo sumos 116578484,82 Eur, iš jų:
 - asmens sveikatos priežiūros paslaugoms apmokėti – 106201233,29 Eur,
 - medicininei reabilitacijai ir sanatoriniam gydymui kompensuoti – 4689640,96 Eur,
 - sveikatos programoms ir kitoms sveikatos draudimo išlaidoms – 5687610,57 Eur,
4. gražintos finansavimo sumos 13373,69 Eur, iš jų:
 - asmens sveikatos priežiūros paslaugoms skirtos apmokėti – 13373,69 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 pusmetį ši suma sudarė 13373,69 Eur, todėl yra užregistruotas gražintas finansavimas.

5 pastaba Mokėtinos socialinės išmokos – 20646188,04 Eur įsiskolinimai už suteiktas asmens sveikatos priežiūros paslaugas, iš jų:

Asmens sveikatos priežiūros paslaugoms apmokėti – 18869901,89 Eur,
 Medicininiai reabilitacijai ir sanatoriniam gydymui kompensuoti – 769590,60 Eur,
 Dantų protezavimo paslaugų išlaidoms kompensuoti – 696225,84 Eur,
 Gimdos kaklelio piktybinių navikų prevencinių priemonių finansavimo programai – 11881,52 Eur,
 Atrankinės mamografinės patikros dėl krūties vėžio finansavimo programai – 30045,13 Eur,
 Asmenų, priskirtinų širdies ir kraujagyslių ligų didelės rizikos grupei, atrankos ir prevencijos priemonių finansavimo programai – 172093,34 Eur,
 Priešinės liaukos vėžio ankstyvosios diagnostikos finansavimo programai – 24936,58 Eur,
 Storosios žarnos vėžio ankstyvosios diagnostikos finansavimo programai – 60372,88 Eur,
 Europos sąjungos Tarybos reglamentams įgyvendinti (už ES piliečių gydymą Lietuvos ASPĮ ir LR piliečiams suteiktą būtinąją pagalbą užsienyje) finansuoti – 11140,26 Eur,
 Mokėtinų socialinių išmokų rodiklis palyginus su praėjusio ataskaitinio laikotarpio rodikliu padidėjo 5,66%.

6 pastaba. Sukauptos mokėtinos sumos – 5321,32 Eur, iš jų: sukauptos mokėtinos į VLK už KVP keitimą lėšos 5,00 Eur ir už žalą PSDF biudžetui 5316,32 Eur. Šis rodiklis palyginus su praėjusio ataskaitinio laikotarpio rodikliu sumažėjo 72,84%.

Veiklos rezultatų ataskaita

7 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 117685139,87 Eur, iš jų:

Asmens sveikatos priežiūros paslaugoms apmokėti – 107665117,70 Eur,

Medicininei reabilitacijai ir sanatoriniam gydymui kompensuoti – 4371399,14 Eur,

sveikatos programoms ir kitoms sveikatos draudimo išlaidoms – 5648623,03 Eur,

Panevėžio TLK patirtos sąnaudos einamaisiais metais palyginus su atitinkamu praėjusių metų laikotarpiu padidėjo apie 14,01 mln. eurų (13,51%).

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 (pusmetį) ši suma sudarė 13373,69 Eur, iš jų per II ketvirtį 817,98 Eur.

8 pastaba. Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 21,00 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 atitinkamo laikotarpio rodikliu yra ženkliai mažesnė (99,84%). 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 pusmetį nustatytos žalos dydžiu (pagal PSDFB išlaidų straipsnį 01 – 13373,69 Eur, ir pagal išlaidų straipsnį 02 – 4504,13 Eur) viso 17877,82 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 – 4504,13 Eur dydžiu sąnaudos mažinamos šioje TLK. Informacija perduota Kauno TLK raštu. Žalos dydžiu pagal PSDFB išlaidų straipsnį 01 – 13373,69 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. birželio 30 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 126712,13 Eur 458 fiziniams asmenims dantų protezavimo kompensacijoms mokėti. Visi šie asmenys yra mirę ir jiems priklausančios kompensacijos gali būti išmokėtos tik teisėtiems paveldėtojams. Per š. m. I ketvirtį 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. Per š. m. II ketvirtį tokios kompensacijos

buvo išmokėtos 2 mirusiųjų asmenų paveldėtojams ir vienas galimas paveldėtojas pateikė dantų protezavimo suteikimo dokumentus. To pasėkoje neapibrėžtieji įsipareigojimai per š. m. II ketvirtį sumažėjo 253,86 Eur suma, asmenų skaičius sąraše sumažėjo vienu asmeniu.

Direktorius pavaduotoja, laikinai vykdanti direktoriaus funkcijas



Alma Čiplienė

Finansų ir apskaitos skyriaus patarėja



Laura Juodikienė

(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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2023 m. rugpjūčio d. Nr. 14-822

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos	Paskutinė	Paskutinė
A.	ILGALAIKIS TURTAS		0,00	0,00
I.	Nematerialusis turtas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		0,00	0,00
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		20 718 979,39	19 559 122,33
I.	Atsargos			
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turtą, skirtą parduoti			
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	1	67 470,03	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		20 651 509,36	19 559 122,33
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			
III.5	Šukauptos gautinos sumos	2	20 646 188,04	19 539 532,99
III.6	Kitos gautinos sumos	3	5 321,32	19 589,34
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai			
	IŠ VISO TURTO:		20 718 979,39	19 559 122,33
D.	FINANSAVIMO SUMOS	4	67 470,03	0,00
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		67 470,03	
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		20 651 509,36	19 559 122,33
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		20 651 509,36	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	5		
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos	6	20 646 188,04	19 539 532,99
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos	9	5 321,32	19 589,34
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		0,00	0,00
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		20 718 979,39	19 559 122,33

Direktoriaus pavaduotoja, laikinai vykdanti direktoriaus funkcijas

Alma Čiplienė

Finansų ir apskaitos skyriaus patarėja

Laura Juodikienė

(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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2023 m. rugpjūčio d. Nr. 14-821

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	7	117 685 139,87	103 675 576,40
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		117 685 139,87	103 675 576,40
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	8	21,00	13 361,04
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma	8	-21,00	-13 361,04
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS	7	-117 685 139,87	-103 675 576,40
I.	NUVERTĖJIMO IR NURASYTU SUMŲ			
II.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-117 685 139,87	-103 675 576,40
III.	FINANSAVIMO			
IV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS			
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SANAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS		0,00	0,00

Direktoriaus pavaduotoja, laikinai vykdanti direktoriaus funkcijas

Alma Čiplienė

Finansų ir apskaitos skyriaus patarėja

Laura Juodikienė

(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. BIRŽELIŲ 30 D. DUOMENIS
2023-08-07 Nr. 14-*820*

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 (gauntinų) 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											
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
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:		117 006 458,51			-347 129,97		-116 578 484,82		-13 373,69	0,00	67 470,03
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		117 006 458,51	0,00	0,00	-347 129,97	0,00	-116 578 484,82	0,00	-13 373,69		67 470,03
5.	Iš viso finansavimo sumų		117 006 458,51			-347 129,97		-116 578 484,82		-13 373,69	0,00	67 470,03

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; 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.

Direktoriaus pavaduotoja, laikinai vykdanči direktoriaus funkcijas

Finansų ir apskaitos skyriaus patarėja



Alma Čipliesnė

Laura Juodikienė