2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita"
2 priedas

**(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)**

**PANLIG Smėlynės g.25, Panevėžys, LT- 35144**

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

**VŠĮ Respublikinė Panevėžio ligoninė**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

# FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

**2024 m. birželio 30 d. DUOMENIS**

2024 m. liepos 30 d.
(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais*

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|---|---|---|---|---|
| **A.** | **ILGALAIKIS TURTAS** | | 42470029,29 | 40211447,61 |
| I. | Nematerialusis turtas | | 66465,79 | 68487,95 |
| I.1 | Plėtros darbai | | | |
| I.2 | Programinė įranga ir jos licencijos | 1 | 66465,79 | 68487,95 |
| I.3 | Kitas nematerialusis turtas | | | |
| I.4 | Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| I.5 | Prestižas | | | |
| II. | Ilgalaikis materialusis turtas | 2 | 42403563,5 | 40142959,66 |
| II.1 | Žemė | | | |
| II.2 | Pastatai | | 20038005,58 | 20188963,24 |
| II.3 | Infrastruktūros statiniai | | 1899422,49 | 1841144,11 |
| II.4 | Kiti statiniai | | 50155,84 | 51511,3 |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | 10890266,4 | 10260933,14 |
| II.6 | Transporto priemonės | | 199962,01 | 216407,53 |
| II.7 | Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 807346,75 | 731641,5 |
| II.8 | Kultūros ir kitos vertybės | | | |
| II.9 | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai | | 8518404,43 | 6852358,84 |
| III. | Ilgalaikis finansinis turtas | | | |
| IV. | Mineraliniai ištekliai | | | |
| V. | Kitas ilgalaikis turtas | | | |
| **B.** | **BIOLOGINIS TURTAS** | | | |
| **C.** | **TRUMPALAIKIS TURTAS** | | 34003325,45 | 29065570,14 |
| I. | Atsargos | 3 | 3340399,99 | 2300890,42 |
| I.1 | Strateginės ir neliečiamosios atsargos | | | |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius | | 3339204,02 | 2300078,15 |
| I.3 | Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys | | | |
| I.4 | Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti) | | 1195,97 | 812,27 |
| I.5 | Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti | | | |
| II. | Išankstiniai apmokėjimai | 4 | 968233,85 | 143381,07 |
| III. | Per vienus metus gautinos sumos | 5 | 6652376,76 | 3865932,75 |
| III.1 | Gautinos trumpalaikės finansinės sumos | | | |
| III.2 | Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos | | | |
| III.3 | Gautinos finansavimo sumos | | | 1566139,4 |
| III.4 | Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas | | 6652250,1 | 2299793,35 |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | | | |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | 126,66 | |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | 6 | 22835733,67 | 22705725,14 |
| V. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | 7 | 206581,18 | 49640,76 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 76473354,74 | 69277017,75 |
| **D.** | **FINANSAVIMO SUMOS** | 8 | 31321340,84 | 30279718,35 |
| I. | Iš valstybės biudžeto | | 18071765,63 | 17070974,68 |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | | |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | 10765181,64 | 10739143,33 |
| IV. | Iš kitų šaltinių | | 2484393,57 | 2469600,34 |
| **E.** | **ĮSIPAREIGOJIMAI** | | 11860678,06 | 6808936,55 |
| I. | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | 691649,09 | 691649,09 |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjiniai | | | |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | 691649,09 | 691649,09 |
| II. | Trumpalaikiai įsipareigojimai | | 11169028,97 | 6117287,46 |
| II.1 | Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai | | | |
| II.2 | Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis | | 59729,1 | 113648,04 |
| 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 | | 0 | 0 |
| II.6.1 | Grąžintinos finansavimo sumos | | | |
| II.6.2 | Kitos mokėtinos sumos biudžetui | | | |
| II.7 | Mokėtinos socialinės išmokos | | | |
| II.8 | Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos | | | |
| II.9 | Tiekėjams mokėtinos sumos | 9 | 1777216,24 | 735353,77 |
| II.10 | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | 10 | 5179462,93 | 997110,93 |
| II.11 | Sukauptos mokėtinos sumos | 11 | 3921657,61 | 4065727,04 |
| II.12 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | 12 | 230963,09 | 205447,68 |
| **F.** | **GRYNASIS TURTAS** | 13 | 33291335,84 | 32188362,85 |
| I. | Dalininkų kapitalas | | 619059,56 | 619059,56 |
| II. | Rezervai | | 0 | 0 |
| II.1 | Tikrosios vertės rezervas | | | |
| II.2 | Kiti rezervai | | | |
| III. | Nuosavybės metodo įtaka | | | |
| IV. | Sukauptas perviršis ar deficitas | | 32672276,28 | 31569303,29 |
| IV.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | 1102972,99 | 1496067,71 |
| IV.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | 31569303,29 | 30073235,58 |
| **G.** | **MAŽUMOS DALIS** | | | |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: | | 76473354,74 | 69277017,75 |

Direktorius (viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas) _____ (parašas) Arvydas Skorupskas (vardas, pavardė)

Vyr.buhalterė (ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas) _____ (parašas) Vilma Šidlauskaitė (vardas, pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

**(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, veiklos rezultatų ataskaitos forma)**

VŠĮ Respublikinė Panevėžio ligoninė
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191340120 Smėlynės g.25, Panevėžys, LT- 35144
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

## VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

**PAGAL 2024 m. birželio 30 d. DUOMENIS**

2024 m. liepos 30 d.
(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų*

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|---|---|---|---|---|
| **A.** | **PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS** | 14 | **40 387 597,17** | **37 473 617,22** |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 1 673 397,50 | 1 825 673,13 |
| I.1. | Iš valstybės biudžeto | | 397 715,83 | 257 538,47 |
| I.2. | Iš savivaldybių biudžetų | | | |
| I.3. | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | 382 627,83 | 498 849,86 |
| I.4. | Iš kitų finansavimo šaltinių | | 893 053,84 | 1 069 284,80 |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | 38 714 199,67 | 35 647 944,09 |
| III.1. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | | 38 714 199,67 | 35 647 944,09 |
| III.2. | Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| **B.** | **PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS** | 15 | **-39 583 639,42** | **-35 590 456,45** |
| I. | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | | -29 404 197,51 | -26 095 081,47 |
| II. | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | -1 240 400,41 | -935 703,70 |
| III. | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | -688 671,90 | -740 123,89 |
| IV. | KOMANDIRUOČIŲ | | | -2 614,60 |
| V. | TRANSPORTO | | -43 094,56 | -39 481,55 |
| VI. | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | -32 044,56 | -12 662,95 |
| VII. | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | -395 313,85 | -443 215,19 |
| VIII. | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | -185,35 | -2 411,55 |
| IX. | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | -6 472 143,64 | -5 757 869,38 |
| X. | SOCIALINIŲ IŠMOKŲ | | -59 136,00 | -77 280,00 |
| XI. | NUOMOS | | | |
| XII. | FINANSAVIMO | | | -143,83 |
| XIII. | KITŲ PASLAUGŲ | | -1 248 451,64 | -1 483 868,34 |
| XIV. | KITOS | | | |
| **C.** | **PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS** | | **803 957,75** | **1 883 160,77** |
| **D.** | **KITOS VEIKLOS REZULTATAS** | 16 | **58 595,38** | **-39 733,44** |
| I. | KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | 356 849,01 | 304 247,18 |
| II. | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |
| III. | KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS | | -298 253,63 | -343 980,62 |
| **E.** | **FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS** | 17 | **240 419,86** | **21 794,39** |
| **F.** | **APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA** | | | |
| **G.** | **PELNO MOKESTIS** | | | |
| **H.** | **GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ** | | **1 102 972,99** | **1 865 221,72** |
| **I.** | **NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA** | | | |
| **J.** | **GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS** | 18 | **1 102 972,99** | **1 865 221,72** |
| I. | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI | | | |
| II. | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI | | | |

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) (parašas) Arvydas Skorupskas (vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) (parašas) Vilma Šidlauskaitė (vardas ir pavardė)

**Viešoji įstaiga Respublikinė Panevėžio ligoninė**
**Įstaigos kodas 191340120, Smėlynės g.25, Panevėžys**

# VIEŠOJI ĮSTAIGA RESPUBLIKINĖ PANEVĖŽIO LIGONINĖ 2024 M. BIRŽELIO 30 D.

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

## I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Respublikinė Panevėžio ligoninė (toliau - Ligoninė) yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos iš valstybės turto ir lėšų įsteigta viešoji asmens sveikatos priežiūros įstaiga, ne pelno siekianti, teikianti numatytą antrinę ir tretinę asmens sveikatos priežiūrą pagal sutartis su užsakovais. Ligoninė juridinių asmenų registre įregistruota 1997 m. gruodžio 31 d., rejestro Nr. VŠ 97-14, įstaigos kodas 191340120. Ligoninės teisinė forma – viešoji įstaiga.

Ligoninės pagrindinė veikla – organizuoti ir teikti kvalifikuotas ir specializuotas pirminės, antrinės ir tretinės asmens sveikatos priežiūros paslaugas visos Lietuvos gyventojams bei užsieniečiams. Šios paslaugos teikiamos Ligoninėje ir pacientų namuose.

Ligoninės dalininkė - Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerija. Ligoninė sudaro ir Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerijai teikia atskirus žemesnio lygio finansinių ataskaitų rinkinius.

Ligoninė yra viešasis juridinis asmuo, turintis sąskaitas bankuose ir antspaudą su Lietuvos valstybės herbu ir savo pavadinimu.

Ligoninės buveinės adresas Smėlynės g. 25, Panevėžys. Ligoninė turi tris padalinius, kurių buveinės skiriasi nuo ligoninės:

- Panevėžys, Jakšto g. 6;
- Panevėžys, Ramygalos g. 25;
- Likėnų g. 43, Likėnų km., Biržų rajonas.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių Ligoninė neturi.

Ligoninė savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos įstatymais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, ministrų įsakymais, taip pat Ligoninės įstatais.

Vidutinis ataskaitinio laikotarpio darbuotojų skaičius – 1992 darbuotojai.

Ligoninės finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais. Teikiamas finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas 2024 m. birželio 30 d. duomenimis. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiais vienetais – eurais. Ligoninė turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, neturi.

## II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika patvirtinta 2023 m. gruodžio 29 d direktoriaus įsakymu Nr. V-291 „Dėl direktoriaus 2020 m. sausio 7 d. įsakymo „Dėl apskaitos politikos patvirtinimo“ pakeitimo“.

Ligoninė, tvarkydama finansinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi šiais apskaitą ir atskaitomybę reglamentuojančiais teisės aktais:

- Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymu;
- Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu;
- Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais;

•Kitais apskaitą ir atskaitomybę reglamentuojančiais teisės aktais.

Ligoninės tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartų (toliau – VSAFAS) reikalavimais. Vadovaujantis 23-ju viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartu „Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys“, tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį sudaro šios ataskaitos:

1. Finansinės būklės ataskaita;
2. Veiklos rezultatų ataskaita;
3. Sutrumpintas aiškinamasis raštas.

Išsamus apskaitos politikos aprašymas pateiktas 2023 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

## III PASTABOS

### *FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA*

### Ilgalaikis nematerialusis turtas (Pastaba Nr. 1)

Ligoninės veikloje yra naudojamas ilgalaikis nematerialusis turtas, kurį sudaro programinė įranga ir jos licencijos, kurių naudingo tarnavimo laikas – 3 metai bei kitas nematerialusis turtas. Ilgalaikio nematerialiojo turto grupėje taip pat apskaitomi ir išankstiniai apmokėjimai už nematerialųjį turtą.

Ilgalaikio nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas pagal 13-ojo VSAFAS 1 priede nustatytą formą (pridedama).

Ilgalaikio nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 66 465,79 Eur.

Nematerialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, palyginus su balansine verte ataskaitinio laikotarpio pradžioje sumažėjo 3 proc.

Per ataskaitinį laikotarpį nematerialiojo turto balansinės vertės pokyčiui įtakos turėjo:

1. Įsigyta nematerialiojo turto per ataskaitinį laikotarpį – 24 161,47 Eur;
2. Pergrupuota – Nėra.
3. Neatlygintinai gauto turto – Nėra.
4. Nurašyta visiškai amortizuoto pripažinto netinkamu naudoti nematerialiojo turto – 3 272,78 Eur.
5. Apskaičiuota nematerialiojo turto amortizacija per ataskaitinį laikotarpį, bendra suma – 26 183,63 Eur (13-ojo VSAFAS 1 priedo 11 st. 9 eil.).

Ligoninė turi visiškai nusidėvėjusio, bet naudojamo veikloje nematerialiojo turto, kurio įsigijimo ar pasigaminimo savikaina 2024 m. birželio 30 d. sudarė - 220 116,21 Eur.

Išankstinių mokėjimų už ilgalaikį nematerialųjį turtą ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Ligoninė neturėjo.

### Ilgalaikis materialusis turtas (Pastaba Nr. 2)

Ligoninės veikloje yra naudojamas ilgalaikis materialusis turtas, kurį sudaro pastatai, infrastruktūros statiniai, kiti statiniai, mašinos ir įrenginiai, transporto priemonės, baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialus turtas bei nebaigta statyba.

Ilgalaikio materialiojo turto grupėje apskaitomi esminio pagerinimo darbai ir išankstiniai apmokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą.

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas pagal 12-ojo VSAFAS 1 priede nustatytą formą (pridedama).

Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 42 403 563,50 Eur. Ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, palyginus su balansine verte ataskaitinio laikotarpio pradžioje padidėjo 6 proc.

1. Įsigyta ilgalaikio materialiojo turto – 4 103 048,22 Eur. (12-ojo VSAFAS 1 priedo 10 st. 2.1 eil.), iš jų:

1.1. Infrastruktūros statiniai (12-ojo VSAFAS 1 priedo 4 st. 2.1 eil.)

| **Lėšų šaltinis** | **Suma, Eur** |
|---|---|
| Iš PSDF lėšų | 105 270,00 |
| **Viso:** | **105 270,00** |

1.2. Mašinos ir įrenginiai (12-ojo VSAFAS 1 priedo 6 st. 2.1 eil.)

| **Lėšų šaltinis** | **Suma, Eur** |
|---|---|
| Iš PSDF lėšų | 880 534,87 |
| Iš nuosavų lėšų | 690,00 |
| **Viso:** | **881 224,87** |

1.3. Baldų, biuro įranga (kompiuterinė įranga) ir kitas ilgalaikis materialusis turtas (12-ojo VSAFAS 1 priedo 8 st. 2.1 eil.)

| **Lėšų šaltinis** | **Suma, Eur** |
|---|---|
| Iš PSDF lėšų | 127 461,78 |
| Iš nuosavų lėšų | 16 727,11 |
| **Viso:** | **144 188,89** |

1.7. Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai (12-ojo VSAFAS 1 priedo 9 st. 2.1 eil.)

| **Lėšų šaltinis** | **Suma, Eur** |
|---|---|
| Iš PSDF lėšų | 1 666 045,59 |
| **Viso:** | **1 666 045,59** |

Neatlygintinai gauta ilgalaikio materialaus turto per 2024 m. II ketv. – 684 143,40 Eur. (12-ojo VSAFAS 1 priedo 10 st. 2.2 eil.).

Perleista ilgalaikio turto kitoms sveikatos priežiūros įstaigoms – nebuvo.

Nurašyta pripažinto netinkamu naudoti ilgalaikio materialiojo turto – 216 654,76 Eur. (12-ojo VSAFAS 1 priedo 10 st. 3.3 eil.).

Sukaupta nurašyto turto nusidėvėjimo suma nuo ataskaitinio laikotarpio pradžios – 216 483,14 Eur (12-ojo VSAFAS 1 priedo 10 st. 10.3 eil.).

Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per atskaitinį laikotarpį – 1 220 097,29 Eur (12-ojo VSAFAS 1 priedo 10 st. 9 eil.).

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė buvo:

| Finansavimo sumų šaltinis | Likutinė vertė, Eur |
|---|---|
| Ilgalaikis turtas įsigytas iš Valstybės biudžeto lėšų | 17 659 394,32 |
| Ilgalaikis turtas įsigytas įsigytos iš Europos Sąjungos lėšų | 10 809 610,04 |
| Ilgalaikis turtas įsigytas iš kitų finansavimo šaltinių lėšų | 2 019 772,52 |
| Ilgalaikis turtas įsigytas iš PSDF lėšų | 11 730 526,47 |
| Ilgalaikis turtas įsigytas iš nuosavų lėšų | 184 260,15 |
| **Iš viso:** | **42 403 563,50** |

Ligoninė turi visiškai nusidėvėjusio, bet naudojamo veikloje ilgalaikio materialiojo turto, kurio įsigijimo ar pasigaminimo savikaina 2024 m. birželio 30 d. sudarė - 16 295 577,30 Eur (12-ojo VSAFAS 1 priedo 10 st. 6.1 eil.)

Išankstinių mokėjimų už ilgalaikį materialųjį turtą ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Ligoninė neturėjo.

### Ilgalaikis finansinis turtas

Ilgalaikio finansinio turto Ligoninė neturi.

## TRUMPALAIKIS TURTAS

### Atsargos (Pastaba Nr. 3)

Ligoninės įsigyjamos medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius naudojamas savo reikmėms, o sunaudotų atsargų ir atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis.

Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas pagal 8-ojo VSAFAS 1 priede nustatytą formą (pridedama).

Atsargų vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, palyginus su atsargų verte ataskaitinio laikotarpio pradžioje, padidėjo apie 45 proc.

1. Įsigyta atsargų nuo ataskaitinio laikotarpio pradžios iki 2024 m. birželio 30 d. už 7 058 519,83 Eur (8-ojo VSAFAS 1 priedo 10 st. 2.1 eil.), iš jų:
   1.1. Iš PSDF lėšų įsigyta – 6 826 955,75 Eur;
   1.2. Iš nuosavų lėšų įsigyta – 231 564,08 Eur;

2. Neatlygintinai gauta atsargų už – 613 075,01 Eur (8-ojo VSAFAS 1 priedo 10 st. 2.2 eil.), iš jų:
   2.1. Iš Valstybinės ligonių kasos prie Sveikatos apsaugos ministerijos centralizuota tvarka gauti medikamentai ir slaugos priemonės – 604 759,01 Eur;
   2.2. Iš Valstybės biudžeto – 36,00 Eur;
   2.3. Iš kitų finansavimo šaltinių – 8 280,00 Eur.

3. Perleista (paskirstyta) atsargų kitoms sveikatos priežiūros įstaigoms (8-ojo VSAFAS 1 priedo 10 st. 3.2 eil.) – 10 825,57 Eur.
4. Sunaudota veikloje atsargų už – 6 628 364,01 Eur (8-ojo VSAFAS 1 priedo 10 st. 3.3 eil.).
5. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likutis buvo – **3 340 339,99** Eur.

### Išankstiniai apmokėjimai (Pastaba Nr. 4)

Išankstinių apmokėjimų sumas sudaro ateinančių laikotarpių sąnaudos – sumos, užregistruotos apskaitoje einamuoju ir ankstesniu ataskaitiniais laikotarpiais, kurios bus pripažintos sąnaudomis ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais (ateinančių laikotarpių atostoginiai, prenumerata, draudimas). Išankstinių apmokėjimų likutis 2024 m. birželio 30 d. – **968 233,85** Eur.

## Per vienerius metus gautinos sumos

Per vienerius metus gautinas sumas sudaro: gautinos finansavimo sumos, gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas, gautinos sumos už baudas ir delspinigius, sukauptos gautinos sumos ir kitos gautinos sumos. Gautinų sumų likutis 2024 m. birželio 30 d. – **6 652 376,76** Eur. Gautinų sumų vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, palyginus su per vienerius metus gautinų sumų verte ataskaitinio laikotarpio pradžioje, padidėjo apie 72 proc.

**Gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas** (Pastaba Nr. 5):

| **Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas** | **Suma, Eur** |
|---|---|
| Gautinos sumos už suteiktas medicinines paslaugas iš viešojo sektoriaus subjektų už medicinines paslaugas: | |
| Panevėžio teritorinė ligonių kasa | 6 574 220,21 |
| Kiti viešojo sektoriaus subjektai | 10 569,13 |
| **Viso:** | **6 584 789,34** |
| **Gautinos sumos už suteiktas paslaugas iš juridinių asmenų ir fizinių asmenų ne viešojo sektoriaus subjektų:** | |
| iš juridinių asmenų ne viešojo sektoriaus | 6 614,85 |
| Iš fizinių asmenų ne viešojo sektoriaus | 39 493,55 |
| **Viso:** | **46 108,40** |
| **Gautinos baudos dėl sutartinių įsipareigojimų nevykdymo** | **21 352,36** |
| **Išieškotinos sumos už padarytą žalą** | **126,66** |
| **Iš viso:** | **6 652 376,76** |

Negautos sumos iš juridinių asmenų yra išieškomos, perduodant jas antstoliams ir gavus apmokėjimą mažinamas debitorinis įsiskolinimas.

Gautinų sumų už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas finansinės būklės ataskaitoje (pridedama).

## Trumpalaikės investicijos (Pastaba Nr. 6)

Ligoninė turi trumpalaikių terminuotų indėlių, kurių bendra suma sudaro **22 835 733,67** Eur.

## Pinigai ir pinigų ekvivalentai (Pastaba Nr. 7)

Pinigai ir pinigų ekvivalentai 2024 m. birželio 30 d. – **206 581,18** Eur, iš jų:

1. Pinigai bankų sąskaitose:

| **Pinigų likučiai pagal paskirties šaltinį** | **Suma, Eur** |
|---|---|
| Pinigų už suteiktas medicinines paslaugas likutis | 6,46 |
| Programinių lėšų likutis | 47 652,00 |
| Pavedimų lėšų likutis | 11 728,62 |
| Projektinių lėšų likutis | 0,00 |
| Nuosavų lėšų likutis | 142 448,51 |

| | |
|---|---|
| **Iš viso:** | **201 835,59** |

2. Grynieji pinigai kasoje – **4 430,63** Eur,- tai gautų įplaukų likutis už suteiktas kavinės bei mokamas medicinines ir nemedicinines paslaugas;

3. Pinigai kelyje – **314,96** Eur.

## FINANSAVIMO SUMOS

### **Finansavimo sumos** (Pastaba Nr. 8)

Informacija apie Ligoninės finansavimo sumas pagal šaltinius, tikslinę paskirtį ir pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos" 4 priede nustatytą formą (pridedama). Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – **31 321 340,84** Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį Ligoninė finansavimo sumų gavo 4 306 224,30 Eur, iš jų neatlygintinai gautas turtas – 1 297 732,95 Eur. Gautos finansavimo sumos, išskyrus neatlygintinai gautą turtą – 3 008 491,35 Eur.

1. Iš valstybės biudžeto gautos finansavimo sumos:

| **Finansuojančios institucijos pavadinimas** | **Finansavimo sumų paskirtis** | **Gautos finansavimo sumos, išskyrus neatlygintinai gautą turtą, Eur** | **Neatlygintinai gautas turtas, Eur** |
|---|---|---|---|
| LR sveikatos apsaugos ministerija | Gydytojų rezidentų atlyginimams kompensuoti | 25 500,00 | |
| Nacionalinis visuomenės sveikatos centras prie SAM | Skiepų pasai | | 36,00 |
| LR sveikatos apsaugos ministerija | Medicininė įranga ir baldai | | 683 195,26 |
| LR sveikatos apsaugos ministerija | Medicininės priemonės | | 514,54 |
| LR sveikatos apsaugos ministerija | Projekto "Tuberkuliozės diagnostikos ir gydymo infrastruktūros modernizavimas ir gydymo efektyvumo didinimas" kodas:J02-CPVA-V-08-0001 | 422 122,53 | |
| LR sveikatos apsaugos ministerija | Projekto „Geriatrijos paslaugų steigimas ir vystymas infrastruktūros gerinimas" kodas: 08.1.3-CPVA-V-601-02-0007 | 472 575,34 | |
| LR sveikatos apsaugos ministerija | Projekto „VšĮ Respublikinės Panevėžio ligoninės skubios pagalbos užtikrinimui ir pavojingų infekcinių ligų diagnostikai ir gydymui skirtos infrastruktūros modernizavimas ir plėtimas" kodas: 09-002-P-0001. | 21 595,29 | |
| Klaipėdos universiteto ligoninė | Sveikatos priežiūros paslaugų kokybės ir prieinamumo gerinimas onkologinių ligų srityje | 3 526,77 | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| Lietuvos sveikatos mokslų universitetas | Gydytojų rezidentų vadovų atlyginimams kompensuoti | 3 548,56 | |
| Užimtumo tarnyba | Įdarbinimo subsidijuojant mokėjimas | 9 350,17 | |
| **Iš viso:** | | **958 218,66** | **683 745,80** |

2. Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų gauta finansavimo sumų:

| **Finansuojančios institucijos pavadinimas** | **Finansavimo sumų paskirtis** | **Gautos finansavimo sumos, išskyrus neatlygintinai gautą turtą, Eur** | **Neatlygintinai gautas turtas, Eur** |
|---|---|---|---|
| LR sveikatos apsaugos ministerija | Projekto „Tuberkuliozės diagnostikos ir gydymo infrastruktūros modernizavimas ir gydymo efektyvumo didinimas“, kodas:J02-CPVA-V-08-0001 | 915 023,38 | |
| LR sveikatos apsaugos ministerija | Projekto „Geriatrijos paslaugų steigimas ir vystymas infrastruktūros gerinimas“ kodas: 08.1.3-CPVA-V-601-02-0007 | 695 942,60 | |
| Užimtumo tarnyba | Įdarbinimo subsidijuojant mokėjimas | 10 853,36 | |
| LR sveikatos apsaugos ministerija | Projekto „VšĮ Respublikinės Panevėžio ligoninės skubios pagalbos užtikrinimui ir pavojingų infekcinių ligų diagnostikai ir gydymui skirtos infrastruktūros modernizavimas ir plėtimas“ kodas: 09-002-P-0001. | 102 834,73 | |
| Klaipėdos universiteto ligoninė | Sveikatos priežiūros paslaugų kokybės ir prieinamumo gerinimas onkologinių ligų srityje | 19 984,99 | |
| LR sveikatos apsaugos ministerija | Baldai | | 948,14 |
| **Iš viso:** | | **1 744 639,06** | **948,14** |

3. Iš kitų finansavimo šaltinių gautos finansavimo sumos:

| **Finansuojančios institucijos pavadinimas** | **Finansavimo sumų paskirtis** | **Gautos finansavimo sumos, išskyrus neatlygintinai gautą turtą, Eur** | **Neatlygintinai gautas turtas, Eur** |
|---|---|---|---|
| Valstybinė ligonių kasa prie SAM | Centralizuota tvarka gauti vaistai ir med. priemonės | | 589 028,12 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| VšĮ Vilniaus universiteto Santaros klinikos | Centralizuota tvarka gauti vaistai ir med. priemonės | | 1 098,09 |
| SAM Ekstremalių sveikatai situacijų centras | Med. priemonės | | 8 280,00 |
| Panevėžio teritorinė ligonių kasa | Skubiai konsultacinei pagalbai | 303 200,00 | |
| Lietuvos sveikatos mokslų universitetas | Studentų praktikos vadovų atlyginimams kompensuoti | 2 203,63 | |
| VšĮ Ukmergės ligoninė | Centralizuota tvarka gauti vaistai ir med. priemonės | | 14 632,80 |
| Parama iš juridinių asmenų | Med. priemonės | | 230,00 |
| **Iš viso:** | | **305 403,63** | **613 269,01** |

Per atskaitinį laikotarpį finansavimo sumų, perduotų kitiems viešojo sektoriaus subjektams nepiniginiam turtui įsigyti buvo: iš valstybės biudžeto (VB) lėšų – 6 967,30 Eur, iš Europos Sąjungos (ES) lėšų – 7 272,04 Eur, iš kitų šaltinių (KT) – 10 825,57 Eur.

| **Turtą gavusios institucijos pavadinimas** | **Turto paskirtis** | **Perduoto turto vertė Eur, ES** | **Perduoto turto vertė Eur, VB** | **Perduoto turto vertė Eur, KT** |
|---|---|---|---|---|
| 124364561 VšĮ Vilniaus universiteto ligoninė Santaros klinikos | Perduoti medikamentai | | | 264,60 |
| 148194854 VšĮ Panevėžio miesto poliklinika | Perduoti medikamentai | | | 698,24 |
| 148446294 VšĮ Panevėžio palaikomojo gydymo ir slaugos ligoninė | Perduoti medikamentai | | | 30,45 |
| 154278545 VšĮ Anykščių r. PSPC | Perduoti medikamentai | | | 60,90 |
| 154278698 VšĮ Anykščių rajono savivaldybės ligoninė | Pervestos lėšos už J02-CPVA-V-08-0001 projektą | 2 478,31 | 2 374,45 | |
| 155936576 VšĮ Visagino PSPC | Perduoti medikamentai | | | 306,98 |
| 164831720 VšĮ Kupiškio rajono savivaldybės PASPC | Perduoti medikamentai | | | 201,58 |
| 164832256 VšĮ Kupiškio ligoninė | Pervestos lėšos už J02-CPVA-V-08-0001 projektą | 248,73 | 238,30 | |
| 173223934 VšĮ Rokiškio PASPC | Perduoti medikamentai | | | 280,89 |
| 173224274 VšĮ Rokiškio rajono ligoninė | Perduoti medikamentai | | | 1 280,66 |
| 187901010 VšĮ Zarasų rajono savivaldybės PSPC | Perduoti medikamentai | | | 641,70 |
| 190570182 VšĮ Biržų ligoninė | Pervestos lėšos už J02-CPVA-V-08-0001 projektą | 3 553,20 | 3 404,30 | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 191342858 VšĮ Visagino ligoninė | Pervestos lėšos už J02-CPVA-V-08-0001 projektą | 991,80 | 950,25 | |
| 193319235 VšĮ Biržų rajono savivaldybės poliklinika | Perduoti medikamentai | | | 921,15 |
| 283839950 VšĮ Utenos PSPC | Perduoti medikamentai | | | 3 303,39 |
| 293328580 VšĮ Pasvalio PASPC | Perduoti medikamentai | | | 588,73 |
| 302705738 VšĮ Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika | Perduoti medikamentai | | | 300,67 |
| 303134121 VšĮ Molėtų rajono PSPC | Perduoti slaugos priemonės | | | 1 945,63 |
| **Iš viso:** | | **7 272,04** | **6 967,30** | **10 825,57** |

Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai – 1 673 397,50 Eur. Iš jų: 1 220 350,90 Eur panaudota nepiniginiam turtui įsigyti, 453 046,60 Eur kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansavimo sumų pergrupavimuose parodytas ataskaitinį laikotarpį gautų lėšų pergrupavimas.

Informacija apie finansavimo sumų likučius ataskaitinio laikotarpio pabaigai pateikiama pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 5 priedą (pridedama).

## ĮSIPAREIGOJIMAI

## Trumpalaikiai įsipareigojimai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje trumpalaikiai įsipareigojimai sudarė – **11 169 028,97** Eur.

Trumpalaikių įsipareigojimų pasikeitimas per atskaitinį laikotarpį pateiktas pagal finansinės būklės ataskaitos straipsnius (pridedama).

**Tiekėjams mokėtinos sumos** (Pastaba Nr. 9):

2024 m. birželio 30 d. tiekėjams mokėtinos sumos sudarė: **1 777 216,24** Eur, iš jų:

1.1. už maisto produktus – 56 924,43 Eur;
1.2. už komunalines paslaugas – 69 317,74 Eur;
1.3. už skalbimo paslaugos – 55 485,23 Eur;
1.4. už atliekų išvežimą – 25 092,20 Eur;
1.5. už medikamentus – 737 473,10 Eur;
1.6. už tyrimus – 6815,70 Eur;
1.7. už rangos darbus – 492 991,53 Eur;
1.8. už kurą – 4 283,51 Eur;
1.9. už ilgalaikio turto remontą – 55 970,68 Eur;
1.10. už ilgalaikio turto įsigijimą – 204 241,01 Eur;
1.11. už kitas prekes ir paslaugas - 68 621,11 Eur.

Tiekėjams mokėtinos sumos pateikiamos finansinės būklės ataskaitoje.

**Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai** (Pastaba Nr. 10)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sudarė – **5 179 462,93** Eur, iš kurių mokėtinos sumos darbuotojams – 2 943 838,97 Eur, socialinio draudimo įmokos – 1 303 641,42 Eur, gyventojų pajamų mokestis – 931 982,54 Eur.

Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas finansinės būklės ataskaitoje.

**Sukauptos mokėtinos sumos** (Pastaba Nr. 11):

| Sukauptos mokėtinos sumos | Suma, Eur |
|---|---|
| Sukauptos atostoginių sąnaudos | 3 916 706,61 |
| Kitos sukauptos sąnaudos | 4 951,00 |
| **Iš viso:** | **3 921 657,61** |

Sukauptos išeitinių išmokų dėl pensinio amžiaus sąnaudos skaičiuojamos, tačiau, atsižvelgiant į LR sveikatos apsaugos ministerijos įsipareigojimų apskaitos politikos nuostatų 34 punktą, apskaitoje neregistruojamos, nes atidėjinio suma nesudaro daugiau kaip 5 proc. praeitų metų visų Ligoninės darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų.

**Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai** (Pastaba Nr. 12):

| Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | Suma, Eur |
|---|---|
| Pridėtinės vertės mokestis (PVM) | 77 830,09 |
| Kitos mokėtinos sumos (sulaikymo sumos rangovams) | 153 133,00 |
| **Iš viso:** | **230 963,09** |

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai per atskaitinį laikotarpį pateikti finansinės būklės ataskaitoje.

## GRYNASIS TURTAS (Pastaba Nr. 13)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje grynojo turto likutis sudarė- **33 291 335,84** Eur.:
1. dalininkų kapitalas – 619 059,56 Eur, Ligoninės dalininkė LR sveikatos apsaugos ministerija;
2. einamųjų metų perviršis – 1 102 972,99 Eur;
3. ankstesniųjų metų perviršis – 31 569 303,29 Eur.

## *VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA*

## Pagrindinės veiklos pajamos (Pastaba Nr. 14)

Pagrindinės veiklos pajamos ataskaitiniu laikotarpiu sudarė – **40 387 597,17** Eur.

Finansavimo pajamos – **1 673 397,50** Eur:
1. iš valstybės biudžeto (pagal 20-ojo VSAFAS 4 priedas 1 eil. 9 st.) – 397 715,83 Eur;
2. Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų (pagal 20-ojo VSAFAS 4 priedas 3 eil. 9 st.) – 382 627,83 Eur;
3. Iš kitų finansavimo šaltinių (pagal 20-ojo VSAFAS 4 priedas 4 eil. 9 st.) – 893 053,84 Eur.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos – **38 714 199,67** Eur:

1. uždirbtos pajamos iš privalomojo sveikatos draudimo fondo už suteiktas medicinines paslaugas – 38 490 449,18 Eur;
2. uždirbtos pajamos už suteiktas mokamas medicinines paslaugas – 223 750,49 Eur.

## Pagrindinės veiklos sąnaudos (Pastaba Nr. 15)

Pagrindinės veiklos sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu sudarė – **39 583 639,42** Eur.

## Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Iki 2024 m. birželio 30 d. priskaičiuota **29 404 197,51** Eur darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų:

| Eil. Nr. | Sąnaudos | Suma, Eur |
|---|---|---|
| 1. | Darbo užmokestis | 28 869 893,32 |
| 2. | Valstybinio socialinio draudimo sąnaudos | 534 304,19 |
| | **Iš viso:** | **29 404 197,51** |

Ataskaitinio laikotarpio darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos padidėjo apie 12 proc., lyginant su 2023 m. birželio 30 d. ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis. Sąnaudų augimą lėmė nuo 2024 m. sausio 1 d. padidėjęs MMA.

## Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos

Ataskaitinio laikotarpio nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – **1 240 400,41** Eur:

1. ilgalaikio nematerialiojo turto amortizacija – 26 183,63 Eur;
2. ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas – 1 214 216,78 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos padidėjo apie 33 proc. lyginant su 2023 m. birželio 30 d. ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis dėl naujos medicininės įrangos įsigijimo.

Su kita veikla susijusios ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos yra – 5 880,51 Eur ir priskiriamos kitos veiklos sąnaudoms.

## Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos

Ataskaitinio laikotarpio komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudaro :

| Eil. Nr. | Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos | Suma, Eur |
|---|---|---|
| 1. | Šildymo | 305 388,19 |
| 2. | Elektros energijos | 261 817,02 |
| 3. | Vandentiekio ir kanalizacijos | 81 685,80 |
| 4. | Ryšių paslaugos | 5 440,02 |
| 5. | Dujų paslaugų sąnaudos | 34 340,87 |
| | **Iš viso:** | **688 671,90** |

Ataskaitinio laikotarpio komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, sumažėjo apie 7 proc.

## Transporto sąnaudos

Ataskaitinio laikotarpio transporto sąnaudas sudaro:

| Eil. Nr. | Transporto sąnaudos | Suma, Eur |
|---|---|---|
| 1. | Transporto remonto sąnaudos | 6 195,78 |
| 2. | Transporto draudimo sąnaudos | 5 215,02 |
| 3. | Transporto priemonėms sunaudoto kuro sąnaudos | 22 680,93 |
| 4. | Transporto priemonių atsarginių dalių sąnaudos | 9 002,83 |

| | | |
|---|---|---|
| | **Iš viso:** | **43 094,56** |

Lyginant 2024 m. birželio 30 d. ataskaitinio laikotarpio transporto sąnaudas su 2023 m. birželio 30 d. laikotarpiu, sąnaudos padidėjo apie 10 proc.

### Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos

Ataskaitinio laikotarpio paprastojo remonto ir eksploatacijos sąnaudas sudaro:

| Eil. Nr. | Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos | Suma, Eur |
|---|---|---|
| 1. | Medicininės įrangos remonto ir eksploatacijos | 131 924,00 |
| 2. | Įrangos ir inventoriaus remonto ir eksploatacijos | 49 744,04 |
| 3. | Paprastojo remonto ir eksploatacijos | 213 645,81 |
| | **Iš viso:** | **395 313,85** |

2024 m. birželio 30 d. paprastojo remonto ir eksploatacijos sąnaudos sumažėjo apie 10 proc., lyginant su 2023 m. birželio 30 d. duomenimis.

### Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos

Iki 2024 m. birželio 30 d. Ligoninė patyrė nurašytų sumų sąnaudų už 185,35 Eur dėl nebetinkamo naudoti ilgalaikio turto ir beviltiškų skolų nurašymo.

### Sunaudotų atsargų savikainos sąnaudos

Per ataskaitinį laikotarpį sunaudota atsargų:

| Eil. Nr. | Sunaudotų atsargų savikainos sąnaudos | Suma, Eur |
|---|---|---|
| 1. | Maitinimui sunaudotų atsargų savikaina | 340 560,14 |
| 2. | Kraujo komponentai | 200 054,46 |
| 3. | Dezinfekcinės medžiagos, tvarsliava, tirpalai | 126 017,19 |
| 4. | Medikamentų savikaina | 627 332,12 |
| 5. | Medicinos pagalbos priemonių savikaina | 3 689 278,39 |
| 6. | Slaugos priemonių ir sunaudotų medžiagų savikaina | 1 084 627,29 |
| 7. | Sunaudoto ūkinio inventoriaus savikaina | 404 274,05 |
| | **Iš viso:** | **6 472 143,64** |

Ataskaitiniu laikotarpiu atsargų sunaudojimas padidėjo apie 12 proc., lyginant duomenis su 2023 m. birželio 30 d. duomenimis.

### Kitų paslaugų sąnaudos

Kitų paslaugų sąnaudos sudaro:

| Sąnaudos | Suma, Eur |
|---|---|
| Kitų įstaigų atliekamų medicininių tyrimų sąnaudos | 59 012,38 |
| Skalbimo paslaugų sąnaudos | 357 440,71 |
| Banko paslaugų sąnaudos | 3 370,38 |
| Kompiuterių eksploatacijos sąnaudos | 47 463,86 |
| Medicininių ir buitinių atliekų sąnaudos | 183 545,32 |
| PVM sąnaudos | 371 112,12 |

| | |
|---|---|
| Kitos sąnaudos | 226 506,87 |
| **Iš viso:** | **1 248 451,64** |

Ataskaitinio laikotarpio kitų paslaugų sąnaudos sumažėjo apie 12 proc. lyginant su praėjusio ataskaitinio laikotarpio kitų paslaugų sąnaudomis. Tam įtakos turėjo Ligoninėje atliekamų statybos ir remonto darbų PVM sąnaudos.

**Kitos veiklos rezultatas** (Pastaba Nr. 16)

Kitos veiklos ataskaitinio laikotarpio rezultatas – **58 595,38** Eur perviršio. Perviršiui įtakos turėjo naujai įrengtos Ligoninės kavinės teikiamų maitinimo paslaugų kokybė pacientams, lankytojams ir Ligoninės darbuotojams.

Per ataskaitinį laikotarpį Ligoninė iš kitos veiklos (kavinės veiklos ir kitų nemedicininių paslaugų) uždirbo 356 849,01 Eur pajamų ir patyrė 298 253,63 Eur veiklos sąnaudų.

| Kitos veiklos sąnaudos | Suma, Eur |
|---|---|
| Darbo užmokesčio sąnaudos | 132 836,47 |
| Socialinio draudimo sąnaudos | 2 404,06 |
| Komunalinių paslaugų sąnaudos | 10 817,90 |
| Ilgalaikio materialinio turto nusidėvėjimo sąnaudos | 5 880,51 |
| Sunaudotų atsargų sąnaudos | 75 948,76 |
| Remonto sąnaudos | 4 903,94 |
| Nemedicininių paslaugų sąnaudos | 52 389,55 |
| Kitos sąnaudos | 13 072,44 |
| **Iš viso:** | **298 253,63** |

**Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos** (Pastaba Nr. 17)

Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos pateiktos pagal 6-ojo VSAFAS 4 priede nustatytą formą (pridedama). Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas – **240 419,86** Eur.

**Grynasis perviršis ar deficitas** (Pastaba Nr. 18)

Veiklos perviršis per ataskaitinį laikotarpį sudarė **1 102 972,99** Eur. Teigiamam veiklos rezultatui įtakos turėjo pirkimų ir patiriamų sąnaudų kontrolė bei balo vertės už suteiktas medicinines paslaugas padidėjimas.

**Sprendimai dėl teisinių ginčų**

Per ataskaitinį laikotarpį sprendimų dėl teisinių ginčų, kurie būtų turėję reikšmingos įtakos finansinėms ataskaitoms, nebuvo.

**Informacija apie klaidų taisymą**

Apskaitos klaidų taisymo per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

**Tarpusavio užskaitos**

Per ataskaitinį laikotarpį buvo atliktos tarpusavio užskaitos. Užskaitytos gautinos su Panevėžio teritorinės ligonių kasos Privalomojo sveikatos draudimo fondo lėšos už suteiktas sveikatos priežiūros paslaugas ir mokėtinas valstybinio socialinio draudimo mokestis į Privalomojo sveikatos draudimo fondą – **6 476 224,51 Eur.**

## Reikšmingi įvykiai po paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos

Reikšmingų įvykių po paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos Ligoninėje nebuvo.

## Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtasis turtas

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų, neapibrėžtojo turto pokyčių per ataskaitinį laikotarpį Ligoninė neturėjo. Vadovaujantis Įstaigoje patvirtinta Apskaitos politika, neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nepripažinta. Atsižvelgiant į tai, kad tikimybė panaudoti turtą įsipareigojimams vykdyti yra labai maža, informacija apie tokius įsipareigojimus aiškinamajame rašte neatskleidžiama.

Direktorius Arvydas Skorupskas

Vyr. buhalterė Vilma Šidlauskaitė

6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas"
4 priedas

**(Informacijos apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)**

## FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

| Eil. Nr. | Straipsnio pavadinimas | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **1** | **Finansinės ir investicinės veiklos pajamos** | **247833,22** | **23160,23** |
| 1.1. | Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. | Baudų ir delspinigių pajamos | 0,00 | 0,00 |
| 1.3. | Palūkanų pajamos | 247833,22 | 23160,23 |
| 1.4. | Dividendai | 0,00 | 0,00 |
| 1.5. | Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos* | 0,00 | 0,00 |
| 1.6. | Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos | 0,00 | 0,00 |
| **2** | **Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos** | **7413,36** | **1365,84** |
| 2.1. | Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo | 0,00 | 0,00 |
| 2.2. | Baudų ir delspinigių sąnaudos | 66,53 | 1365,84 |
| 2.3. | Palūkanų sąnaudos | 7346,83 | 0,00 |
| 2.4. | Kitos finansinės ir investicinės veiklos | 0,00 | 0,00 |
| **3** | **Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)** | **240419,86** | **21794,39** |

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

**VŠĮ Respublikinė Panevėžio ligoninė 191340120**
**Smėlynės g.25, Panevėžys, LT- 35144**

8-ojo VSAFAS „Atsargos“
1 priedas

**(Informacijos apie balansinę atsargų vertę pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)**

## ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

| Eil. Nr. | Straipsniai | Strateginės ir neliečiamosios atsargos | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius | Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys | | Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti | | Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti | Iš viso |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | nebaigta gaminti produkcija | nebaigtos vykdyti sutartys | pagaminta produkcija | atsargos, skirtos parduoti | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| **1.** | **Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje** | 0,00 | 2300078,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 812,27 | 0,00 | 2300890,42 |
| 2. | Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2) | 514,54 | 7671594,84 | 0,00 | 0,00 | 2954,15 | 3635,62 | 0,00 | 7678699,15 |
| 2.1. | įsigyto turto įsigijimo savikaina | 0,00 | 7058519,83 | 0,00 | 0,00 | 2954,15 | 3635,62 | 0,00 | 7065109,60 |
| 2.2. | nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina | 514,54 | 613075,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 613589,55 |
| 3. | Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4) | 0,00 | -6632983,51 | 0,00 | 0,00 | -2954,15 | -3251,92 | 0,00 | -6639189,58 |
| 3.1. | Parduota | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.2. | Perleista (paskirstyta) | 0,00 | -10825,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -10825,57 |
| 3.3. | Sunaudota veikloje | 0,00 | -6622157,94 | 0,00 | 0,00 | -2954,15 | -3251,92 | 0,00 | -6628364,01 |
| 3.4. | Kiti nurašymai | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Pergrupavimai (+/-) | -514,54 | 514,54 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **5.** | **Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)** | 0,00 | 3339204,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1195,97 | 0,00 | 3340399,99 |
| 6. | Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. | Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. | Atsargų nuvertėjimasper ataskaitinį laikotarpį | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. | Atsargų nuvertėjimoatkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. | Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.1. | Parduota | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.2. | Perleista (paskirstyta) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.3. | Sunaudota veikloje | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.4. | Kiti nurašymai | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11. | Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **12.** | **Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **13.** | **Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)** | 0,00 | 3339204,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1195,97 | 0,00 | 3340399,99 |
| **14.** | **Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)** | 0,00 | 2300078,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 812,27 | 0,00 | 2300890,42 |

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“
1 priedas

**(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo įsigijimo savikaina, balansinės vertės pasikeitimą forma)**

## INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastatai | Infrastruktūros statiniai | Kiti statiniai | Mašinos ir įrenginiai | Transporto priemonės | Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas | Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai | Iš viso |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| **1.** | **Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje** | 29819797,83 | 2265771,96 | 244918,54 | 31216507,15 | 950232,48 | 2000350,82 | 6852358,84 | 73349937,62 |
| 2. | Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4) | 0 | 105270 | 0 | 1562694,45 | 0 | 146862,71 | 1666045,59 | 3480872,75 |
| 2.1. | pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina | | 105270 | | 881224,87 | | 144188,89 | 1666045,59 | 2796729,35 |
| 2.2. | neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina | | | | 681469,58 | | 2673,82 | | 684143,4 |
| 2.3. | pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina | | | | | | | | 0 |
| 2.4. | turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys | | | | | | | | 0 |
| 3. | Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1 + 3.2 + 3.3) | 0 | 0 | 0 | 172855,91 | 0 | 43798,85 | 0 | 216654,76 |
| 3.1. | parduoto | | | | | | | | 0 |
| 3.2. | perduoto | | | | | | | | 0 |
| 3.3. | nurašyto | | | | 172855,91 | | 43798,85 | | 216654,76 |
| 4. | Pergrupavimai (+ / –) | | | | | | | | 0 |
| 5. | Kiti pokyčiai | | | | | | | | 0 |
| **6.** | **Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 – 3 + / – 4 + / – 5)** | 29819797,83 | 2371041,96 | 244918,54 | 32606345,69 | 950232,48 | 2103414,68 | 8518404,43 | 76614155,61 |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6.1. | Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina | | | | | | | | 0 |
| **7.** | **Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje** | 9630834,59 | 424627,85 | 193407,24 | 20955574,01 | 733824,95 | 1268709,32 | **X** | 33206977,96 |
| 8. | Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma | | | | | | | X | 0 |
| 9. | Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | 150957,66 | 46991,62 | 1355,46 | 933189,57 | 16445,52 | 71157,46 | X | 1220097,29 |
| 10. | Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1 + 10.2 + 10.3) | 0 | 0 | 0 | 172684,29 | 0 | 43798,85 | X | 216483,14 |
| 10.1. | parduoto | | | | | | | X | 0 |
| 10.2. | perduoto | | | | | | | X | 0 |
| 10.3. | nurašyto | | | | 172684,29 | | 43798,85 | X | 216483,14 |
| 11. | Pergrupavimai (+ / –) | | | | | | | X | 0 |
| 12. | **Kiti pokyčiai** | | | | | | | | 0 |
| **13.** | **Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 – 9 – 10 + / – 11 + / – 12)** | 9781792,25 | 471619,47 | 194762,7 | 21716079,29 | 750270,47 | 1296067,93 | **X** | 34210592,11 |
| **14.** | **Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje** | | | | | | | | 0 |
| 15. | Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma | | | | | | | | 0 |
| 16. | Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | 0 |
| 17. | Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | 0 |
| 18. | Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1 + 18.2 + 18.3) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18.1. | parduoto | | | | | | | | 0 |
| 18.2. | perduoto | | | | | | | | 0 |
| 18.3. | nurašyto | | | | | | | | 0 |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6.1. | Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina | 318549,29 | 2194,16 | 167169,54 | 14299533,48 | 630514,46 | 877616,37 | | 16295577,3 |
| **7.** | **Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje** | 9630834,59 | 424627,85 | 193407,24 | 20955574,01 | 733824,95 | 1268709,32 | X | 33206977,96 |
| 8. | Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma | | | | | | | X | 0 |
| 9. | Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | 150957,66 | 46991,62 | 1355,46 | 933189,57 | 16445,52 | 71157,46 | X | 1220097,29 |
| 10. | Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1 + 10.2 + 10.3) | 0 | 0 | 0 | 172684,29 | 0 | 43798,85 | X | 216483,14 |
| 10.1. | parduoto | | | | | | | X | 0 |
| 10.2. | perduoto | | | | | | | X | 0 |
| 10.3. | nurašyto | | | | 172684,29 | | 43798,85 | X | 216483,14 |
| 11. | Pergrupavimai (+ / –) | | | | | | | X | 0 |
| 12. | **Kiti pokyčiai** | | | | | | | | 0 |
| **13.** | **Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 – 9 – 10 + / – 11 + / – 12)** | 9781792,25 | 471619,47 | 194762,7 | 21716079,29 | 750270,47 | 1296067,93 | X | 34210592,11 |
| **14.** | **Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje** | | | | | | | | 0 |
| 15. | Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma | | | | | | | | 0 |
| 16. | Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | 0 |
| 17. | Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | 0 |
| 18. | Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1 + 18.2 + 18.3) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18.1. | parduoto | | | | | | | | 0 |
| 18.2. | perduoto | | | | | | | | 0 |
| 18.3. | nurašyto | | | | | | | | 0 |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 19. | Pergrupavimai (+ / –) | | | | | | | | 0 |
| 20. | **Kiti pokyčiai** | | | | | | | | 0 |
| **21.** | **Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 – 17 – 18 + / – 19 + / – 20)** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **22.** | **Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 – 13 – 21)**<br>**Iš jos:** | 20038005,58 | 1899422,49 | 50155,84 | 10890266,4 | 199962,01 | 807346,75 | 8518404,43 | 42403563,5 |
| 22.1. | pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė | | | | | | | | 0 |
| 22.2. | turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė | | | | | | | | 0 |
| 22.3. | turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė | | | | | | | | 0 |
| 22.4. | nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė | | | | | | | | 0 |
| 22.5. | laikinai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė | | | | | | | | 0 |
| 22.6. | pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė | | | | | | | | 0 |
| **23.** | **Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 – 7 – 14)**<br>**Iš jos:** | 20188963,24 | 1841144,11 | 51511,3 | 10260933,14 | 216407,53 | 731641,5 | 6852358,84 | 40142959,66 |
| 23.1. | pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė | | | | | | | | 0 |
| 23.2. | turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė | | | | | | | | |
| 23.3. | turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė | | | | | | | | |
| 23.4. | nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė | | | | | | | | |
| 23.5. | laikinai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 23.6. | pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė | | | | | | | | |

**Pastabos:** 1. X pažymėti laukai nepildomi.

2. Lentelės 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.

3. Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“

1 priedas

**(Informacijos apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą forma)**

## INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

| Eil. Nr. | Straipsniai | Plėtros darbai | Programinė įranga ir jos licencijos | Kitas nematerialusis turtas | | | Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai | | Prestižas | Iš viso |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Patentai, autorių ir kitos teisės | Nematerialio-sios vertybės | Kitas nematerialusis turtas | Nebaigti projektai | Išankstiniai apmokėjimai | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| **1.** | **Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje** | | 324748,38 | | | | | | | 324748,38 |
| **2.** | **Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį** | 0 | 24161,47 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 24161,47 |
| 2.1. | pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina | | 24161,47 | | | | | | | 24161,47 |
| 2.2. | neatlygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina | | | | | | | | | 0 |
| 2.3. | Nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis | | | | | | | | | 0 |
| **3.** | **Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį** | 0 | 3272,78 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3272,78 |
| 3.1. | parduoto | | | | | | | | | 0 |
| 3.2. | perduoto | | | | | | | | | 0 |
| 3.3. | nurašyto | | 3272,78 | | | | | | | 3272,78 |
| **4.** | **Pergrupavimai (+ / –)** | | | | | | | | | 0 |
| **5.** | **Kiti pokyčiai** | | | | | | | | | 0 |
| **6.** | **Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 – 3 + / – 4 + / – 5) Iš jos:** | 0 | 345637,07 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 345637,07 |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6.1. | Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina | | 220116,21 | | | | | | | 220116,21 |
| **7.** | **Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje** | X | 256260,43 | | X | | X | X | | 256260,43 |
| **8.** | **Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma** | X | | | X | | X | X | | 0 |
| **9.** | **Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį** | X | 26183,63 | | X | | X | X | | 26183,63 |
| **10.** | **Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma** | X | 3272,78 | 0 | X | 0 | X | X | 0 | 3272,78 |
| 10.1. | parduoto | X | | | X | | X | X | | 0 |
| 10.2. | perduoto | X | | | X | | X | X | | 0 |
| 10.3. | nurašyto | X | 3272,78 | | X | | X | X | | 3272,78 |
| 11. | Pergrupavimai (+ / –) | X | | | X | | X | X | | 0 |
| 12. | **Kiti pokyčiai** | X | | | X | | X | X | | 0 |
| **13.** | **Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 – 10 + / – 11 + / – 12)** | X | 279171,28 | 0 | X | 0 | X | X | 0 | 279171,28 |
| **14.** | **Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje** | | | | | | | | | 0 |
| **15.** | **Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma** | | | | | | | | | 0 |
| **16.** | **Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį** | | | | | | | | | 0 |
| **17.** | **Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį** | | | | | | | | | 0 |
| **18.** | **Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18.1. | parduoto | | | | | | | | | 0 |
| 18.2. | perduoto | | | | | | | | | 0 |
| 18.3. | nurašyto | | | | | | | | | 0 |
| **19.** | **Pergrupavimai (+ / –)** | | | | | | | | | 0 |
| **20.** | **Kiti pokyčiai** | | | | | | | | | 0 |
| **21.** | **Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 – 17 – 18 + / – 19 + / – 20)** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **22.** | **Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 – 13 – 21)** | 0 | 66465,79 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 66465,79 |
| **23.** | **Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 – 7 – 14)** | 0 | 68487,95 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 68487,95 |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 24. | Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis | | 19885,14 | | | | | | | 19885,14 |
| 25. | Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai | | | | | | | | | 0 |

**Pastabos:**

1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Ataskaitos 5, 12, 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Ataskaitos 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta nematerialiojo turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
4. Ataskaitos 10 stulpelis „Prestižas“ pildomas tik konsoliduotosiose finansinėse ataskaitose.

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
4 priedas

(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

| 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 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| **1.** | **Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):** | **17 070 974,68** | **958 218,66** | **0,00** | **683 745,80** | **-6 967,30** | **0,00** | **-397 715,83** | **0,00** | **0,00** | **-236 490,38** | **18 071 765,63** |
| 1.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 16 726 646,37 | 593 333,95 | -1 412,78 | 683 745,80 | 0,00 | 0,00 | -326 673,23 | 0,00 | 0,00 | -175 277,68 | 17 500 362,43 |
| 1.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | 344 328,31 | 364 884,71 | 1 412,78 | 0,00 | -6 967,30 | 0,00 | -71 042,60 | 0,00 | 0,00 | -61 212,70 | 571 403,20 |
| **2.** | **Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 2.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **3.** | **Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansvimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):** | **10 739 143,33** | **1 744 639,06** | **0,00** | **948,14** | **-7 272,04** | **0,00** | **-382 627,83** | **0,00** | **0,00** | **-1 329 649,02** | **10 765 181,64** |
| 3.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 6 334 055,35 | 0,00 | 948 603,18 | 948,14 | 0,00 | 0,00 | -302 047,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 981 559,65 |
| 3.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | 4 405 087,98 | 1 744 639,06 | -948 603,18 | 0,00 | -7 272,04 | 0,00 | -80 580,81 | 0,00 | 0,00 | -1 329 649,02 | 3 783 621,99 |
| **4.** | **Iš kitų šaltinių:** | **2 469 600,34** | **305 403,63** | **0,00** | **613 269,01** | **-10 825,57** | **0,00** | **-893 053,84** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **2 484 393,57** |
| 4.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 1 798 374,48 | 0,00 | 0,00 | 613 269,01 | -10 825,57 | 0,00 | -591 630,65 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 809 187,27 |
| 4.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | 671 225,86 | 305 403,63 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -301 423,19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 675 206,30 |
| **5.** | **Iš viso finansavimo sumų** | **30 279 718,35** | **3 008 261,35** | **0,00** | **1 297 962,95** | **-25 064,91** | **0,00** | **-1 673 397,50** | **0,00** | **0,00** | **-1 566 139,40** | **31 321 340,84** |

* 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 iždo finansavimo pajamomis.

Direktorius _____

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
5 priedas

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

**FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI**

| Eil. Nr. | Finansavimo šaltinis | Ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | | Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Finansavimo sumos (gautinos) | Finansavimo sumos (gautos) | Iš viso | Finansavimo sumos (gautinos) | Finansavimo sumos (gautos) | Iš viso |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5=3+4 | 6 | 7 | 8=6+7 |
| 1. | Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų) | 236 490,38 | 16 834 484,30 | **17 070 974,68** | | 18 071 765,63 | **18 071 765,63** |
| 2. | Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų) | | | **0,00** | | | **0,00** |
| 3. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansvimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti) | 1 329 649,02 | 9 409 494,31 | **10 739 143,33** | | 10 765 181,64 | **10 765 181,64** |
| 4. | Iš kitų šaltinių | | 2 469 600,34 | **2 469 600,34** | | 2 484 393,57 | **2 484 393,57** |
| 5. | Iš viso | **1 566 139,40** | **28 713 578,95** | **30 279 718,35** | **0,00** | **31 321 340,84** | **31 321 340,84** |

| DETALŪS METADUOMENYS | |
|---|---|
| Dokumento sudarytojas (-ai) | VšĮ Respublikinė Panevėžio ligoninė, Smėlynės g. 25, Panevėžys, LT-35144, LT-35144 Panevėžys, Lietuva (2024-07-31 13:08:57) |
| Dokumento pavadinimas (antraštė) | Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys už 2024 m. II ketv. |
| Dokumento registracijos data ir numeris | 2024-07-31 Nr. B17-333 |
| Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris | - |
| Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo | ADOC-V1.0 |
| Parašo paskirtis | Pasirašymas |
| Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos | Vilma Šidlauskaitė, Vyriausiasis buhalteris |
| Parašo sukūrimo data ir laikas | 2024-07-31 12:47:24 (GMT+03:00) |
| Parašo formatas | XAdES-EPES |
| Laiko žymoje nurodytas laikas | - |
| Informacija apie sertifikavimo paslaugos teikėją | EID-SK 2016,2.5.4.97=#160e4e545245452d313037343730313 3,AS Sertifitseerimiskeskus,EE |
| Sertifikato galiojimo laikas | 2021-12-31 14:14:53–2026-12-30 23:59:59 |
| Parašo paskirtis | Pasirašymas |
| Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos | Arvydas Skorupskas, Direktorius |
| Parašo sukūrimo data ir laikas | 2024-07-31 12:53:21 (GMT+03:00) |
| Parašo formatas | XAdES-EPES |
| Laiko žymoje nurodytas laikas | - |
| Informacija apie sertifikavimo paslaugos teikėją | RCSC IssuingCA,VI Registru centras - i.k. 124110246,RCSC,LT |
| Sertifikato galiojimo laikas | 2023-05-22 10:30:50–2025-05-21 10:30:50 |
| Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti | |
| Pagrindinio dokumento priedų skaičius | - |
| Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius | - |
| Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas | DocLogix v12.8.7.0 |
| Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data) | Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų ( 2024-07-31 13:08:57) |
| Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas | 2024-07-31 13:08:57 atspausdino Vilma Šidlauskaitė |
| Paieškos nuoroda | - |
| Papildomi metaduomenys | - |