



ŠIAULIŲ TERITORINĖ LIGONIŲ KASA

TARPINĖS FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2013 M. BIRŽELIO 30 D.

I. BENDRA INFORMACIJA

Šiaulių 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 – 188784026.

Adresas – Vilniaus g. 273, LT – 76332, Šiauliai.

Socialinio draudimo kodas – 977645.

Pagrindinės veiklos kodas – 843000.

Kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų TLK neturi.

Šiaulių teritorinė ligonių kasa turi dvi banko sąskaitas banke „Swedbank“ AB, banko kodas 73000.

LT847300010076446475 (Fondo).

LT917300010076446543 (Veiklos).

II. VEIKLA

Šiaulių TLK veiklos tikslas yra, disponuojant jai perduota iš Valstybinės ligonių kasos prie Sveikatos apsaugos ministerijos privalomojo sveikatos draudimo fondo lėšų dalimi, garantuoti privalomuoju sveikatos draudimu apdraustiesiems asmens sveikatos priežiūros paslaugų teikimą ir vaistų, medicinos pagalbos priemonių kompensavimą, bei išlaidų už suteiktas paslaugas ir išduotus vaistus apmokėjimą. TLK savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Sveikatos draudimo įstatymu, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, Sveikatos apsaugos ministerijos ir Valstybinės ligonių kasos įsakymais, kitais teisės aktais. Biudžetinių įstaigų įstatymas TLK taikomas tiek, kiek jos veiklos nereglamentuoja Sveikatos draudimo įstatymas.

Šiaulių teritorinėje ligonių kasoje 2012 m. lapkričio 28 d. patvirtinti 56 etatai: iš jų 23 valstybės tarnautojų ir 33 darbuotojai, dirbantys pagal darbo sutartis. Šis rodiklis nesikeitė ir 2013 m. birželio 30 dienai.

Neapibrėžti įsipareigojimai ar neapibrėžto turo pokyčiai nuo atskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos: nėra. Beviltiškų skolų nuvertėjimo skaičiuota nebuvo.

III. APSKAITOS POLITIKA

Šiaulių TLK finansinę apskaitą tvarko vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos ir Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymų reikalavimais, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau VSAFAS) ir Valstybinės ligonių kasos prie Sveikatos apsaugos ministerijos direktoriaus 2011 m. birželio 21 d. įsakymu Nr. 1K – 120 „Dėl Valstybinės ligonių kasos prie Sveikatos apsaugos ministerijos ir teritorinių ligonių kasų apskaitos vadovo patvirtinimo“.

Šiaulių TLK vadovujasi VSAFAS nuo 2010 metų sausio mėnesio 1 dienos.

Apskaitos politika keičiama dėl VSAFAS pasikeitimo arba, jei kiti teisės aktai to reikalauja.

Finansinė atskaitomybė sudaryta naudojant Lietuvos Respublikos piniginių vienetą – litą. Iki atskaitomybės sudarymo į apskaitą įtrauktos visos TLK ataskaitinio laikotarpio ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai.

IV. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita 2013 m. birželio 30 d. duomenimis.

Šiaulių TLK savo veiklai vykdyti naudoja ilgalaikį materialųjį ir nematerialųjį turtą.

1 pastaba. Ilgalaikio nematerialiojo turto grupė programinė įranga, jos licenzijos ir techninė dokumentacija likutinė vertė – 999,20 Lt.

2 pastaba. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė – 795069,49 Lt.

3 pastaba. Atsargų likutis – 131368,74, iš jų automobilių padangos – 1840,00 Lt, degalai automobiliams – 471,04 Lt, tonerio kasetės – 11750,86 Lt, KVP receptų knygutės ir KVP tituliniai lapai – 77481,75 Lt ir ESDK – 39825,09 Lt.

4 pastaba. Išankstiniai apmokėjimai – 3820,76 Lt (laikraščių prenumerata, turto draudimas).

5 pastaba. Sukauptos gautinos sumos – 406987,89 Lt. sudaro sukauptos finansavimo pajamos atostoginiams, Sodrai, sukauptos finansavimo pajamos už birželio mėn.

6 pastaba. Kitos gautinos sumos – 297,25 Lt. 2008 m. vasario 14 d. iš Šiaulių teritorinės ligonių kasos patalpų buvo pavogtas purvą sugeriantis kilimėlis, kurio kaina yra 344,00 Lt. Pagal Šiaulių miesto apylinkės teismo išduotą vykdomąjį dokumentą Nr. 1-223-771/09 antstolis Tomas Ubartas išieškojo iš Vladimiro Frolenkos – 46,75 Lt.

7 pastaba. Pinigai ir jų ekvivalentai – 62752,72 Lt likutis atsiskaitomoje banko sąskaitoje.

8 pastaba. Finansavimo sumų detalizavimas pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede pateiktą formą.

9 pastaba. Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro kreditoriniai įsiskolinimai – 19730,89 Lt, iš jų : už ryšių paslaugas – 3690,53 Lt, komunalines paslaugas – 2680,30 Lt., už degalus – 1336,51 Lt, asmens sveikatos priežiūros įstaigoms už išduotus kompensuojamuosius vaistų pasus – 4334,85 Lt ir už kitas paslaugas ir prekes – 7688,70 Lt.

10 pastaba. Sukauptos mokėtinos sumos – 388860,71 Lt. Sukauptos atostoginių sąnaudų – 296847,87 Lt, sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudų – 91964,09 Lt, sukauptos mokėtinos sumos VLK – 46,75 Lt.

Veiklos rezultatų ataskaita

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.

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

Per 2013 m. I pusmetį priskaityta pagrindinės veiklos pajamų – 1610551,07 Lt, pagrindinės veiklos išlaidų – 1610551,07 Lt, iš jų darbo užmokestis ir socialinis draudimas – 1225303,88 Lt.

Nebalansinių sąskaitų likutis – ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 447795,39 Lt, iš jų:

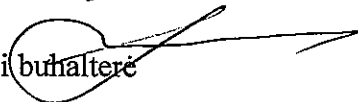
ūkinis inventorių atiduotas naudojimui veikloje	– 348946,47 Lt;
pagal panaudos sutartis nuomojamos patalpos	– 71320,92 Lt;
išsinuomotas turtas	– 27528,00 Lt.

Direktorius




Remigijus Mažeika

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja – vyriausioji buhalterė



Virginija Lubyte


V. Lubyte, tel. (8 41) 596 137, el. p. virginija.lubyte@vlk.lt
2013-07-21

ŠIAULIŲ TERITORINĖ LIGONIŲ KASA
188784026 VILNIAUS G. 273 LT-76332 ŠIAULIAI

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2013 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS (VEIKLA)

2013-07-31 Nr. *F12-11*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2013-06-30	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2012-12-31
A.	ILGALAIKIS TURTAS		796068.69	854766.92
I.	Nematerialusis turtas		999.20	0.00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos	1	999.20	
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	795069.49	854766.92
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		545721.75	548698.47
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		18785.59	31562.47
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		225435.25	266875.97
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		5126.90	7630.01
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		542474.64	493549.75
I.	Atsargos		131368.74	96200.43
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	3	131368.74	96200.43
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	4	3820.76	4013.53
III.	Per vienus metus gautinos sumos		407285.14	393335.79
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,			
III.5	Sukauptos gautinos sumos	5	406987.89	392623.05
III.6	Kitos gautinos sumos	6	297.25	712.74
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	7	62752.72	
	IŠ VISO TURTO:		1401296.05	1348316.67
D.	FINANSAVIMO SUMOS		992324.70	955693.62

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2013-06-30	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2012-12-31
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių			
IV.	Iš kitų šaltinių	8	992324.70	955693.62
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		408971.35	392623.05
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0.00	
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		408971.35	392623.05
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		297.25	0.00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		297.25	
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	9	19730.89	16052.08
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	10	388860.71	376570.97
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		82.50	
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas			
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1401296.05	1348316.67

Direktorius

Remigijus Mažeika

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja - vyriausioji buhalterė

Virginija Lubytė

ŠIAULIŲ TERITORINĖ LIGONIŲ KASA
188784026 VILNIAUS G. 273 LT-76332 ŠIAULIAI

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2013 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS (VEIKLA)

2013-07-31 Nr. F12-12

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2013-06-30	Praejęs ataskaitinis laikotarpis 2012-06-30
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1610551.07	1650835.81
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1610551.07	1650835.81
I.1.	Iš valstybės biudžeto			
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1610551.07	1650835.81
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		0.00	0.00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŪAUDOS		1610551.07	1650835.81
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1237546.87	1287129.46
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		80184.18	90947.65
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		75119.78	111702.71
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		1882.30	2817.73
V.	TRANSPORTO		22823.55	27449.07
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1414.00	2036.8
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1371.66	703.7
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		98918.70	44825.98
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		91290.03	83222.71
XIV.	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 SAŪAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIĖS NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS		0.00	0.00
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius



Remigijus Mažeika

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja - vyriausioji buhalterė



Virginija Lubytė

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	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 viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų (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):												
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
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):												
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių:	955693.62	1495757.00	0.00	113130.87	0.00	0.00	1572256.79	0.00	0.00	0.00	0.00	992324.70
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	950967.35	34073.55		113130.87			167080.47					931091.30
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4726.27	1461683.45					1405176.32					61233.40
5.	Iš viso finansavimo sumų	955693.62	1495757.00	0.00	113130.87	0.00	0.00	1572256.79	0.00	0.00	0.00	0.00	992324.70