



ŠIAULIŲ TERITORINĖ LIGONIŲ KASA
TARPINĖS FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS (FONDO)
2016 M. KOVO 31 D.

2016-05- // Nr. F12 – 9

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

TLK veiklos pobūdis – privalomasis sveikatos draudimas. TLK yra valstybės institucija, kurios 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 prie Sveikatos apsaugos ministerijos įsakymais, kitais teisės aktais. Biudžetinių įstaigų įstatymas TLK taikomas tiek, kiek jos veiklos nereglamentuoja Sveikatos draudimo įstatymas.

TLK veiklai užtikrinti lėšas skiria Valstybinė ligonių kasa prie Sveikatos apsaugos ministerijos. TLK lėšos laikomos „Swedbank“, AB, kuriame savo lėšas laiko ir Valstybinė ligonių kasa prie Sveikatos apsaugos ministerijos. Disponuoti šiomis lėšomis turi teisę TLK direktorius. Lėšos TLK funkcijoms vykdyti naudojamos pagal Valstybinės ligonių kasos prie Sveikatos apsaugos ministerijos patvirtintą metinį Šiaulių TLK biudžetą paskirstytą ketvirčiais.

TLK veiklos zona yra Šiaulių ir Telšių apskritys. TLK patvirtintos 56 pareigybės. TLK darbuotojų darbo vietos yra: Šiauliuose – 45, Telšiuose – 3 ir po vieną darbo vietą rajonų centruose – Akmenėje, Kelmėje, Kuršėnuose, Joniškyje, Pakruojyje, Radviliškyje, Plungėje ir Mažeikiuose. 2016 metų kovo 31 d, TLK dirbo 51 darbuotojas.

Biudžetinė įstaiga
Vilniaus g. 273,
76332 Šiauliai

Tel. (8 41) 520 043
Faks. (8 41) 526 528
El. p. sitlk@vlk.lt

Duomenys kaupiami ir saugomi
Juridinių asmenų registre
Kodas 188784026



Informacija apie apskaitinių įverčių keitimo priežastis, pobūdį ir poveikį tarpinių ataskaitų laikotarpio ir vėlesnių ataskaitinių laikotarpio rezultatams. Nėra.

Neapibrėžti įsipareigojimai ar neapibrėžto turto pokyčiai nuo atskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos. Nėra.

III APSKAITOS POLITIKA

Tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas, Šiaulių TLK vadovaujasi viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau VSAFAS) nuo 2010 metų sausio mėnesio 1 dienos.

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 ir teritorinių ligonių kasų apskaitos vadovo patvirtinimo“

Šiaulių TLK vadovaujasi VSAFAS nuo 2010 m. sausio 1 dienos.

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

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

IV PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita pagal 2016 m. kovo 31 d. duomenis

1 pastaba. Gautinos finansavimo sumos – 1 277 166,31 Eur, iš jų:	
Vaistų ir medicinos pagalbos priemonių įsigijimui kompensuoti	1 243 812,71 Eur
Asmenų, priskirtinų širdies ir kraujagyslių ligų didelės rizikos grupei, atrankos ir prevencijos priemonių finansavimo programa	32 587,39 Eur
Žmogaus organų ir audinių transplantacijos paprastųjų išlaidų finansavimo programai (potencialiems donorams paruošti).	766,21 Eur
2 pastaba. Sukauptos gautinos sumos – 18 767 622,48, iš jų:	
Asmens sveikatos priežiūros paslaugoms apmokėti	12 748 372,40 Eur
Vaistų ir medicinos pagalbos priemonių įsigijimui kompensuoti	2 486 548,70 Eur
Medicininei reabilitacijai ir sanatoriniam gydymui kompensuoti	554 916,29 Eur
Dantų protezavimo paslaugų išlaidoms kompensuoti	152 969,57 Eur
Vaikų krūminių dantų dengimo silantinėmis medžiagomis programai	5984,33 Eur
Gimdos kaklelio piktybinių navikų prevencinių priemonių finansavimo programai	18 223,35 Eur
Atrankinės mamografinės patikros dėl krūties vėžio finansavimo programai	26 728,16 Eur
Asmenų, priskirtinų širdies ir kraujagyslių ligų didelės rizikos grupei, atrankos ir prevencijos priemonių finansavimo programai	82 565,23 Eur
Europos Sąjungos piliečiams asmens sveikatos priežiūros paslaugoms apmokėti	5 479,16 Eur
Priešinės liaukos vėžio ankstyvosios diagnostikos finansavimo programai	27 244,86 Eur
Storosios žarnos vėžio ankstyvosios diagnostikos programai	27 750,80 Eur
Trumpalaikiai atidėjiniai dantų protezavimo išlaidoms kompensuoti.	2 630 839,63 Eur
3 pastaba. Kitos gautinos sumos – 6 410,10 Eur, iš jų: išieškotinos ar gražintinos lėšos Privalomojo sveikatos draudimo fondo biudžetui už padarytą žalą, pagal ekspertizės protokolus –	

1655,10 Eur ir gautinos sumos asmens sveikatos priežiūros įstaigų grąžintinos sumos už išduotus kompensuojamuosius vaistų pasus pacientams – 4755,00 Eur.

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

5 pastaba. Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai – 2 630 839,63 Eur – tai TLK įsipareigojo išmokėti kaip kompensaciją apdraustiesiems, savo lėšomis sumokėjusiems už dantų protezavimo paslaugas.

6 pastaba. Mokėtinos socialinės išmokos – 17 414 904,04 Eur, įsiskolinimai už atliktas paslaugas.

7 pastaba. Sukauptos mokėtinos sumos – 6 927,05 Eur, iš jų: pervestina suma į Valstybinę ligonių kasą prie Sveikatos apsaugos ministerijos pagal ekspertizės protokolus – 1979,05 Eur ir pervestinos surinktos lėšos už kompensuojamųjų vaistų pasų keitimą – 4 948,00 Eur.

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 finansinėje atskaitomybėje, pagal kaupimo ir pajamų bei sąnaudų palyginimo principus.

8 pastaba. Pagrindinės veiklos kitos pajamos – per laikotarpį gautinų lėšų pagal ekspertizės protokolus – 10916,98 Eur ir už kompensuojamųjų vaistų pasų keitimą lėšos – 10284,00 Eur, bei ta pačia suma sumažintos pajamos ir registruojamos mokėtinos sumos Valstybinei ligonių kasai prie Sveikatos apsaugos ministerijos.

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

Direktorius



Remigijus Mažeika

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja – vyriausioji buhalterė



Virginija Lubytė

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA (FONDO)
PAGAL 2016 M. KOVO 31D. DUOMENIS

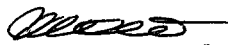
2016-05- M Nr. F12 - 10

Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2016-03-31	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2015-12-31
A.	ILGALAIKIS TURTAS		0.00	0.00
I.	Nematerialusis turtas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		20066160.63	15499420.51
I.	Atsargos		0.00	0.00
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turta,			
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	1	13449.71	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		20051198.89	15499420.51
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		1277166.31	1664334.34
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes,			
III.5	Sukauptos gautinos sumos	2	18767622.48	13828050.24
III.6	Kitos gautinos sumos	3	6410.10	7035.93
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1512.03	
	IŠ VISO TURTO:		20066160.63	15499420.51
D.	FINANSAVIMO SUMOS	4	13449.71	0.00
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		13449.71	
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		20052710.92	15499420.51
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0.00	0.00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		20052710.92	15499420.51
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai	5	2630839.63	2562127.64
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			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2016-03-31	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2015-12-31
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos	6	17414904.04	12930256.94
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos	7	6927.05	7035.93
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		40.20	
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas			
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNOJO TURTO:		20066160.63	15499420.51

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 (FONDO)
PAGAL 2016 M. KOVO 31D. DUOMENIS

2016-05-11 Nr. F12-11

Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2016-03-31	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2015-03-31
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	8	45149995.49	42705492.18
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		45149995.49	42705492.18
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		21200.98	16666.51
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-21200.98	-16666.51
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS	8	45149995.49	42705492.18
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
II.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		45149995.49	42705492.18
III.	FINANSAVIMO			
IV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		0.00	0.00
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			

Direktorius

Remigijus Mažeika

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja - vyriausioji buhalterė

Virginija Lubytė

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

2016-03-31 Na. F.L.K. H.

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			4	5	6	7	8	9	10	11	12		
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatygingintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatygingintinai 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);												
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;	0.00	40777991.28	0.00	0.00	166950.29	0.00	40210423.25	0.00	0.00	387168.03	13449.71	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											0.00	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		40777991.28			166950.29		40210423.25			387168.03	13449.71	
5.	Iš viso finansavimo sumų	0.00	40777991.28	0.00	0.00	166950.29	0.00	40210423.25	0.00	0.00	387168.03	13449.71	