



ŠIAULIŲ TERITORINĖ LIGONIŲ KASA

TARPINĖS FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS (VEIKLOS) 2016 M. RUGSĖJO 30 D.

2016-11-08 Nr. F12 - 41

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 herbui.

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 Lietuvos Respublikos Sveikatos draudimo įstatymas.

Šiaulių teritorinėje ligonių patvirtinti 56 etatai: iš jų 24 valstybės tarnautojų ir 32 darbuotojai, dirbantys pagal darbo sutartis.

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



Neapibrėžti įsipareigojimai ar neapibrėžto turo pokyčiai nuo atskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio atskaitinio laikotarpio dienos: nėra. Beviltiškų skolų nuvertėjimas skaičiuotas 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 vadovaujasi 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 – eurą. Iki atskaitomybės sudarymo į apskaitą įtrauktos visos TLK atskaitinio laikotarpio ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai.

IV PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita 2016 m. rugsėjo 30 d. duomenimis.

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

1 pastaba. Ilgalaikio nematerialiojo turto likutinė vertė 2189,36 Eur.

2 pastaba. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 221413,00 Eur.

3 pastaba. Ilgalaikis finansinis turtas 133677,11 Eur. Vadovaujantis Lietuvos Respublikos finansų ministerijos raštu Nr. (6.3) – K-1402474 „Dėl neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio kompensacijų pateikimo finansinėse ataskaitose“ paskaičiuotos TLK valstybės tarnautojams darbo užmokesčio kompensacijos sumos, kurios bus mokamos 2017-2020 m.

4 pastaba. Atsargų likutis 52 726,85 Eur.

5 pastaba. Sukauptos gautinos sumos 113 767,06 Eur sudaro sukauptos finansavimo pajamos atostoginiams, Sodrai ir kitos sukauptos finansavimo pajamos už rugsėjo mėn.

6 pastaba. Pinigai ir jų ekvivalentai 27 526,02 Eur likutis atsiskaitomoje banko sąskaitoje.

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

8 pastaba. Trumpalaikės mokėtinos sumos 133 497,41 Eur, iš jų: tiekėjams už prekes ir suteiktas paslaugas rugsėjo mėn. 23 990,04 Eur, sukauptos atostoginių sąnaudos 83 535,70 Eur, sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos 25 879,36 Eur, komandiruotės išlaidos 10,78 Eur. kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 81,53 Eur, iš jų VLK 45,23 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

Vadovaujantis kaupimo principu, pajamos apskaitoje pripažįstamos ir registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Sąnaudos, patirtos uždirbant atskaitinio

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 2016 m. I-III ketvirtį priskaityta pagrindinės veiklos pajamų – 720 400,60 Eur, pagrindinės veiklos išlaidų – 720 400,60 Eur: iš jų darbo užmokestis ir socialinis draudimas – 570717,37 Eur..

Nebalansinių sąskaitų likutis – ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 126 138,85 Eur, iš jų:

- ūkinis inventorių atiduotas naudojimui veikloje – 98 250,27 Eur;
- pagal panaudos sutartis nuomojamos patalpos – 27 832,97 Eur;
- išsinuomotas turtas – 55,61 Eur.

Direktorius

Finansų ir apskaitos skyriaus
vedėja – vyriausioji buhalterė



Remigijus Mažeika



Virginija Lubyte

ŠIAULIŲ TERITORINĖ LIGONIŲ KASA
188784026, Vilniaus g. 273, Šiauliai

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA (VEIKLA)
PAGAL 2016 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2016-11-08 Nr. F12-42

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		357279,47	326128,20
I.	Nematerialusis turtas	1	2189,36	365,94
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		2189,36	365,94
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	221413,00	192067,34
II.1	Zemė			
II.2	Pastatai		152448,34	153741,49
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		19599,00	
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		47318,54	35831,84
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		2047,12	2494,01
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	3	133677,11	133694,92
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		194843,31	145618,39
I.	Atsargos	4	52726,85	12919,77
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		52726,85	12919,77
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 parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		778,15	1944,20
III.	Per vienus metus gautinos sumos		113812,29	130658,62
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, turta,			
III.5	Sukauptos gautinos sumos	5	113767,06	130613,39
III.6	Kitos gautinos sumos		45,23	45,23
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	27526,02	95,80
	IŠ VISO TURTO:		552122,78	471746,59
D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	284948,26	207297,25
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		284948,26	207297,25
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		267174,52	264449,34
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		133677,11	133694,92
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		133677,11	133694,92
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	8	133497,41	130754,42
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			7036,60
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			

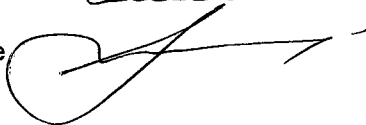
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		23990,04	4696,22
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		10,78	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		109460,29	118925,80
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		36,30	95,80
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, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		552122,78	471746,59

Direktorius

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja - vyriausioji buhalterė



Remigijus Mažeika



Virginija Lubytė

ŠIAULIŲ TERITORINĖ LIGONIŲ KASA
188784026, Vilniaus g. 273, Šiauliai

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA (VEIKLA)

PAGAL 2016 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2016-11-18 Nr. *FL-43*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		720400.60	726069.52
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		720400.60	726069.52
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		720400.60	726069.52
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			0.00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			683.00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			-683.00
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS		720400.60	726069.52
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		570717.37	575711.36
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		16384.50	18986.62
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		21969.70	23765.45
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		397.38	543.52
V.	TRANSPORTO		7897.12	9653.01
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1266.00	510.98
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		5319.93	8183.62
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		58309.93	39573.16
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		37438.67	49141.80
XIV.	KITOS		700.00	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0.00	0.00
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 KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIĖŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja - vyriausioji buhalterė

Remigijus Mažeika
Remigijus Mažeika

Virginija Lubytė
Virginija Lubytė

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĖ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER 2016 M. I KETVIRTĮ

2016-11- Nr. F12-44

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 turą	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 (gautinų) pasikeitimas		
1	2	3	4	5	6	6	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:	207297,25	727266,03			87649,72						284948,26
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	205353,05	44166,03			87649,72				0,00		259655,42
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1944,20	683100,00									25292,84
5.	Iš viso finansavimo sumų	207297,25	727266,03			87649,72				0,00		284948,26

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis