

ŠIAULIŲ TERITORINĖ LIGONIŲ KASA

TARPINĖS FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS (VEIKLOS) 2018 M. RUGSĖJO 30 D.

2018-11-08 Nr. F11 - 56

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 patvirtinti 53 etatai: iš jų 23 valstybės tarnautojų ir 30 darbuotojai, dirbantys pagal darbo sutartis.

100 Atkurtai
Lietuvai

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 turto pokyčiai nuo atskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio atskaitinio 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“ (su vėlesniais pakeitimais).

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 2018 m. rugsėjo 30 d. duomenimis.

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

1 pastaba. Ilgalaikio nematerialiojo turto likutinė vertė – 2724,57 Eur.

Per I-III ketvirčius nebuvo įsigyta ilgalaikio nematerialiojo turto.

2 pastaba. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė – 69106,68 Eur.

Per I-III ketvirčius TLK įsigijo ilgalaikio materialiojo turto už 8733,46 Eur, nupirko 3 nešiojamus kompiuterius, 2HDD iStorage diskAshur2512GB black, 2 PK Forgo DTC 1250E ir kondicionavimo sistemą. 2018 m. rugsėjo 27 d. TLK pagal Valstybės nekilnojamo turto, perduoto valdyti, naudoti ir disponuoti juo patikėjimo teise perdavimo - priėmimo aktą Nr. A6-562/15.36-21)/SR-7, perdavė negyvenamąsias patalpas esančias Vilniaus 273, Šiaulių m., patalpų įsigijimo savikaina – 127 419,49, likutinė vertė – 79 407,53 Eur ir Vilniaus 271, Šiaulių m., patalpų įsigijimo savikaina – 115 636,01 Eur, likutinė vertė – 69 592,41 Eur, Turto bankui.

3 pastaba. Ilgalaikis finansinis turtas – 70 356,40 Eur. Vadovaujantis Lietuvos Respublikos finansų ministerijos raštu Nr. (6.3) – K-1402474 „Dėl neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio kompensacijų pateikimo finansinėse ataskaitose“ paskaičiavome TLK valstybės tarnautojams darbo užmokesčio kompensacijos sumas, kurios bus mokamos per 2019-2020 m.

4 pastaba. Atsargų likutis – 35220,04 Eur, iš jų: spausdinimo, laminavimo juostos – 7786,03 Eur, sveikatos priežiūros specialisto tapatybę patvirtinančių lipdukų blankai (toliau – SPSTP) – 147,24 Eur, kompensuojamų vaistų pasų receptų knygelės (toliau – KVP receptų knygelės) – 573,54 Eur, kompensuojamų vaistų titulinio puslapio lipduko blankų (toliau – KVP tituliniai lapai) – 69,02 Eur, Europos Sąjungos draudimo kortelės (toliau – ESDK) – 20 933,88 Eur, toneriai – 5573,60 Eur, degalai – 136,73 Eur.

Per 2018 m. I–III ketvirčius iš VLK nemokamai gauta atsargų – 49 631,40 Eur, iš jų: SPSTP – 718,51 Eur, KVP receptų knygelės – 1911,80 Eur, KVP receptų knygelės tituliniai lapai – 150,04 Eur, ESDK – 46 851,05 Eur.

Per 2018 m. I-III ketvirčius panaudotos iš VLK nemokamai gautos atsargos – 37 116,96 Eur, iš jų: SPSTP – 944,40 Eur, ESDK – 32 866,11 Eur, KVP receptų knygelės – 3058,88 Eur, KVP tituliniai lapai – 247,57 Eur.

5 pastaba. Sukauptos gautinos sumos – 113 896,90 Eur, iš jų: sukauptos finansavimo pajamos atostogų rezervui – 83 827,72, Eur, socialinio draudimo įmokoms – 25 563,72 Eur, sukauptos finansavimo pajamos darbuotojų komandiruotėms – 50,15 Eur, sukauptos finansavimo pajamos už gautas prekes, paslaugas birželio mėn. – 4455,31 Eur.

6 pastaba. Pinigai ir jų ekvivalentai – 25 328,17 Eur veiklai nepanaudotų lėšų likutis atsiskaitomoje banko sąskaitoje.

7 pastaba. Finansavimo sumų detalizavimas pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede pateiktą formą. 2018 m. rugsėjo 27 d. TLK pagal Valstybės nekilnojamo turto, perduoto valdyti, naudoti ir disponuoti juo patikėjimo teise perdavimo - priėmimo aktą Nr. A6-562/15.36-21)/SR-7, perdavė negyvenamąsias patalpas esančias Vilniaus 273, Šiaulių m., patalpų likutinė vertė – 79 407,53 Eur ir Vilniaus 271, Šiaulių m., patalpų likutinė vertė – 69 592,41 Eur, Turto bankui.

8 pastaba. Trumpalaikės mokėtinos sumos – 114 073,41 Eur, iš jų: tiekėjams už prekes ir suteiktas paslaugas rugsėjo mėn. – 4581,00 Eur, sukauptos atostoginių sąnaudos – 83 827,72 Eur, sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 25 563,72 Eur, kitos mokėtinos sumos darbuotojams – 50,15 Eur, kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 50,82 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 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 2018 m. I – III ketvirčius priskaityta pagrindinės veiklos pajamų – 746 128,90 Eur, pagrindinės veiklos išlaidų – 746 128,90 Eur: iš jų darbo užmokestis ir socialinis draudimas – 598 876,85 Eur.

Nebalansinių sąskaitų likutis – ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 274 185,32 Eur, iš jų:

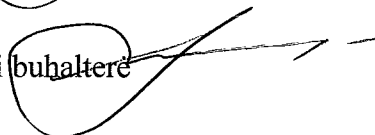
- ūkinis inventorių atiduotas naudojimui veikloje – 96 678,43 Eur;
- pagal panaudos sutartis nuomojamos patalpos – 177 344,48 Eur;
- išsinuomotas turtas – 162,41 Eur.

Gyventojų aptarnavimo skyriaus vedėja,
laikiniai vykdanti direktoriaus funkcijas



Dalia Miniauskienė

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja – vyriausioji buhalterė



Virginija Lubytė

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA (VEIKLA)
PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2018 -11- 08 Nr. F11- 57

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		142187.65	308284.19
I.	Nematerialusis turtas	1	2724.57	4028.85
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		2724.57	4028.85
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	69 106.68	233 898.98
II.1	Zemė			
II.2	Pastatai			150293.09
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		13 338.53	15788.28
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		54605.57	66336.00
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1162.58	1481.61
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	3	70356.4	70356.36
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		175588.30	195733.97
I.	Atsargos	4	35220.04	18409.11
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		35220.04	18409.11
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		950.57	2531.22
III.	Per vienus metus gautinos sumos		114089.52	174793.64
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		192.62	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta,			
III.5	Sukauptos gautinos sumos	5	113896.9	174700.09
III.6	Kitos gautinos sumos			93.55
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	25328.17	
	IŠ VISO TURTO:		317775.95	504018.16
D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	133346.14	258699.87
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		133346.14	258699.87
E.	ISIPAREIGOJIMAI		184429.81	245318.29
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		70356.40	70356.36
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		70356.40	70356.36
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	8	114073.41	174961.93
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			35178.23
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
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		4581	5841.85
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		50.15	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		109391.44	133854.73
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		50.82	87.12
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:		317775.95	504018.16

Gyventojų aptarnavimo skyriaus vedėja,
laikinais vykdanti direktoriaus funkcijas

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja - vyriausioji buhalterė



Dalia Miniauskienė



Virginija Lubytė

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA (VEIKLA)

PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2018-11-08 Nr.F11- 58

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		746128.90	794294.40
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		746128.90	794294.40
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		746128.90	794294.40
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		746128.90	794294.40
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		598876.85	641776.07
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		25830.10	23237.16
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		28071.21	23369.73
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		699.76	1309.34
V.	TRANSPORTO		6648.11	7214.46
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		5085.78	2936.77
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		4790.43	3911.69
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		52161.98	53394.32
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		800.00	3020.00
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		23164.68	34124.86
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0.00	0.00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			1174.72
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			-1174.72
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Gyventojų aptarnavimo skyriaus vedėja,
laikinais vykdanti direktoriaus funkcijas

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja - vyriausioji buhalterė



Dalia Miniauskienė

Virginija Lubytė

