



## ŠIAULIŲ TERITORINĖ LIGONIŲ KASA

TARPINĖS FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS  
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS (VEIKLOS)  
2020 M. RUGSĖJO 30 D.

2020-11-10 Nr. F11 - 52

### 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.

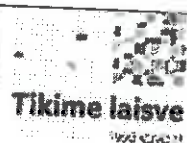
Šiaulių teritorinėje ligonių kasoje patvirtinti 52 etatai, iš jų: 20 valstybės tarnautojai ir 32 darbuotojai, dirbantys pagal darbo sutartis.

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

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



### 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 ataskaitinio laikotarpio ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai.

### IV. PASTABOS

#### Finansinės būklės ataskaita 2020 m. rugsėjo 30 d. duomenimis.

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

**1 pastaba.** Ilgalaikio nematerialiojo turto likutinė vertė – 2485,10 Eur.

Per 2020 m. I-III ketvirčius nebuvo įsigyta ilgalaikio nematerialiojo turto.

**2 pastaba.** Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė – 45 710,90 Eur.

Per 2020 m. I-III ketvirčius įsigyta ilgalaikio materialiojo turto už 11 502,06 Eur, nupirkta kavos aparatas Jura WE8, 3 vnt. spausdintuvų Fargo DTC1250e, 2 vnt. masyvo diskų, nepertraukiamo maitinimo šaltinis APC UPS, tinklinė saugykla NAS ir nešiojamas kompiuteris.

**3 pastaba.** Atsargų likutis 2020 m. rugsėjo 30 d. – 34 292,42 Eur, iš jų:

Spausdinimo, laminavimo juostos	14 186,34 Eur;
Sveikatos priežiūros specialisto tapatybę patvirtinančių puslapio lipdukų blankai (toliau – SPSTP)	170,97 Eur;
Kompensuojamų vaistų pasų receptų knygelės (toliau – KVP receptų knygelės)	516,19 Eur;
Kompensuojamų vaistų titulinio puslapio lipduko blankų (toliau – KVP tituliniai lapai)	51,01 Eur;
Europos sveikatos kortelių blankai (toliau – ESDK)	10 752,68 Eur.
Toneriai	8529,51 Eur;
Degalai	85,72 Eur;

Per 2020 m. I-III ketvirčius įsigyta atsargų už 63 690,49 Eur, iš jų: nemokamai gauta iš Valstybinės ligonių kasos prie Sveikatos apsaugos ministerijos (toliau VLK) – 23 652,53 Eur, iš jų: SPSTP – 181,50 Eur, ESDK – 21 516,64 Eur, KVP receptų knygelės – 955,90 Eur, KVP tituliniai lapai – 75,02 Eur., Veido kaukės 3 sl. – 211,75 Eur., Apsauginės kaukės – 163,35 Eur., Veido kaukė 3 sl. balta/trumpa – 58,70 Eur., Veido kaukė 3 sl. juoda/trumpa – 68,18 Eur., Valiklis paviršiams Dezon 5L – 62,92 Eur., Plovimo dezinfekav. skystis Detersan 5L – 26,62 Eur., bekontaktiniai termometrai – 331,95 Eur.

Per 2020 m. I-III ketvirčius sunaudota veikloje atsargų už 40 232,79 Eur, iš jų: nemokamai gautos iš VLK – 13 697,75 Eur, iš jų: SPSTP – 113,99 Eur, ESDK – 11 900,97 Eur, KVP receptų knygelės – 1013,25 Eur, KVP tituliniai lapai – 78,02 Eur., Veido kaukės 3 sl. – 211,75 Eur., Apsauginės kaukės – 163,35 Eur., Veido kaukė 3 sl. balta/trumpa – 58,70 Eur., Veido kaukė 3 sl.

juoda/trumpa – 68,18 Eur., Valiklis paviršiams Dezon 5L – 62,92 Eur., Plovimo dezinfekav. skystis Detersan 5L – 26,62 Eur.

**4 pastaba.** Išankstiniai apmokėjimai – 176,72 Eur, tai ateinančių laikotarpių sąnaudos už prenumeratą, turto draudimą.

**5 pastaba.** Sukaptos gautinos sumos 112 036,16 Eur, iš jų: sukaptos finansavimo pajamos atostogų rezervui – 105 783,69 Eur, socialinio draudimo įmokoms – 1548,11 Eur, sukaptos finansavimo pajamos už gautas prekes, paslaugas rugsėjo mėn. – 4681,56 Eur, darbuotojams mokėtinos sumos (komandiruotės) – 22,80 Eur.

**6 pastaba.** Pinigai ir jų ekvivalentai – 53 895,33 Eur veiklai nepanaudotų lėšų likutis atsiskaitomoje banko sąskaitoje.

**7 pastaba.** Trumpalaikės mokėtinos sumos 113 160,74 Eur, iš jų: tiekėjams už prekes ir suteiktas paslaugas rugsėjo mėn. - 5806,14 Eur, darbuotojams komandiruotės išlaidos – 22,80 Eur, sukaptos atostoginių sąnaudos - 105 783,69 Eur, sukaptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos - 1548,11 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 2020 m. I-III ketvirčius priskaityta pagrindinės veiklos pajamų – 881 195,74 Eur, pagrindinės veiklos išlaidų – 881 195,74 Eur, iš jų: darbo užmokestis ir socialinis draudimas – 744 508,07 Eur.

Nebalansinių sąskaitų likutis – ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 295 626,46 Eur, iš jų:

- ūkinis inventorių atiduotas naudojimui veikloje – 102 780,55 Eur;
- pagal panaudos sutartis nuomojamos patalpos – 192 684,37 Eur;
- išsinuomotas turtas – 161,54 Eur.

Direktoriaus pavaduotoja, laikinai vykdanti  
direktoriaus funkcijas



Dalia Miniauskienė

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja



Jurgita Krištopaitė

ŠIAULIŲ TERITORINĖ LIGONIŲ KASA  
188784026, Vilniaus g. 273, LT-76332 Šiauliai

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2020 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS (VEIKLA)

2020-11-10 Nr. F11-53  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTA</b>			
I.	Nematerialusis turtas		48 196,00	60 437,88
I.1	Plėtros darbai	1	2 485,10	3 378,23
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		2 485,10	3 378,23
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
II.1	Žemė	2	45 710,90	57 059,65
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		6 805,87	9 255,62
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		37 983,09	46 807,12
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		921,94	996,91
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTA</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTA</b>			
I.	Atsargos		200 400,63	171 719,51
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	3	34 292,42	10 834,72
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		34 292,42	10 834,72
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	176,72	802,59
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		112 036,16	160 082,20
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos	5	112 036,16	160 082,20
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	53 895,33	
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		248 596,63	232 157,39
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>			
I.	Iš valstybės biudžeto		135 435,89	71 991,89
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių			
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		135 435,89	71 991,89
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		113 160,74	160 165,50
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai	7	113 160,74	160 165,50
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			35 178,17
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 įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		5 806,14	9 441,15
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		22,80	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		107 331,80	115 546,18
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTA</b>			
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			
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		248 596,63	232 157,39

Direktoriaus pavaduotoja, laikinai vykdanči  
direktoriaus funkcijas

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja

Dalia Miniauskienė

Jurgita Krištopaitė

ŠIAULIŲ TERITORINĖ LIGONIŲ KASA  
188784026, Vilniaus g. 273 LT-76332, Šiauliai

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2020 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS (VEIKLA)

2020-11-10 Nr. F11-54  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>881 195,74</b>	<b>802 849,48</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		881 195,74	802 849,48
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		881 195,74	802 849,48
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>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠANAUDOS</b>		<b>881 195,74</b>	<b>802 849,48</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		744 508,07	668 757,61
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		23 743,94	21 849,31
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		26 134,43	27 416,55
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		525,70	1 070,18
V.	TRANSPORTO		1 911,96	2 872,87
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		2 831,50	912,73
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		13 184,97	8 622,23
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		50 053,76	47 352,39
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		3 642,00	6 008,51
XI.	NUOMOS		1 538,73	2 098,46
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		13 120,68	15 888,64
XIV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>			
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		224,50	246,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		- 224,50	- 246,00
III.	KITOS VEIKLOS ŠANAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriaus pavaduotoja, laikinai vykdanti  
direktoriaus funkcijas



Dalia Miniauskienė

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja



Jurgita Krištopaitė