

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

**2022 METŲ I KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ
ATASKAITŲ RINKINYS**

Šiauliai, 2022 m.



ŠIAULIŲ TERITORINĖ LIGONIŲ KASA

TARPINĖS FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS (VEIKLOS) 2022 M. KOVO 31 D.

2022-05-19 Nr. F11-31

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.

Lėšos Šiaulių TLK veiklai užtikrinti, darbuotojų darbo apmokėjimui naudojamos pagal Valstybinės ligonių kasos patvirtintą ir Šiaulių TLK stebėtojų tarybos aprobuotą išlaidų sąmatą.

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

Šiaulių TLK zona yra Šiaulių ir Telšių apskritys. TLK patvirtintos 51 pareigybė. Šiaulių TLK darbuotojų darbo vietos yra: Šiauliuose 41, Telšiuose 3, ir po vieną rajono centruose – Kelmėje, Radviliškyje, Pakruojyje, N. Akmenėje, Joniškyje, Plungėje ir Mažeikiuose.

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 personalą

Darbuotojų skaičius	2022-03-31	
	Patvirtintų pareigybių skaičius	Užimtų pareigybių skaičius
iš viso	51	48
iš jų:		
-valstybės tarnautojai	19	17
-darbuotojai, dirbantys pagal darbo sutartis	32	31

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.

Pagal subjekto principą Šiaulių TLK laikoma apskaitos vienetu – atskirai tvarko apskaitą, sudaro ir teikia atskirus finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

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 2022 m. kovo 31 d. duomenimis.

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

1 pastaba. Nematerialusis turtas. Ilgalaikio nematerialiojo turto likutinė vertė – 2052,83 Eur. Per 2022 m. I ketvirtį nebuvo įsigyta ilgalaikio nematerialiojo turto.

2 pastaba. Ilgalaikis materialusis turtas. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė – 67 117,08 Eur.

Per 2022 m. I ketvirtį nebuvo įsigyta ilgalaikio materialiojo turto.

3 pastaba. Atsargos. Atsargų likutis 2022 m. kovo 31 d. – 31 714,56 Eur, iš jų:

Spausdinimo, laminavimo juostos	9119,68 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;
Toneriai, kasetės	13 892,91 Eur;

Degalai	145,62 Eur;
Europos sveikatos kortelių blankai (toliau – ESDK)	6872,90 Eur.
Bloknotai, tušinukai, knygos	945,28 Eur.

Per 2022 m. I ketvirtį įsigyta atsargų už 1794,12 Eur, iš jų: nemokamai gauta iš Valstybinės ligonių kasos prie Sveikatos apsaugos ministerijos (toliau - VLK) – 0,00 Eur.

Per 2022 m. I ketvirtį sunaudota veikloje atsargų už 10 602,85 Eur, iš jų: nemokamai gautos iš VLK – 4807,35 Eur, iš jų: SPSTP – 0,0 Eur, ESDK – 4807,35 Eur, KVP receptų knygelės – 0,00 Eur, KVP tituliniai lapai – 0,0 Eur.

4 pastaba. *Išankstiniai apmokėjimai* – 1279,67 Eur, tai ateinančių laikotarpių sąnaudos už prenumeratą, turto draudimą.

5 pastaba. *Sukauptos gautinos sumos* – 182 863,95 Eur.

6 pastaba. *Pinigai ir jų ekvivalentai* – 40 146,75 Eur veiklai nepanaudotų lėšų likutis atsiskaitomoje banko sąskaitoje.

7 pastaba. *Finansavimo sumos.* Iš PSDF biudžeto gauta finansavimo sumų – 138 733,63 Eur.

8 pastaba. *Trumpalaikiai įsipareigojimai.* Trumpalaikės mokėtinos sumos 186 441,21 Eur, iš jų:

- sukauptos atostoginių sąnaudos – 150 766,39 Eur;
- sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos 2186,11 Eur;
- tiekėjams už prekes ir suteiktas paslaugas kovo mėn. – 8743,96 Eur;
- kiti trumpalaikiai atidėjiniai (atidėjiniai darbuotojų, kurie pasiekė įstatymų nustatytą senatvės pensijos amžių ir įgijo teisę į visą senatvės pensiją dirbant įstaigoje) – 24 744,75 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.

9 pastaba. *Pagrindinės veiklos pajamos.* Per 2022 m. I ketvirtį priskaityta pagrindinės veiklos pajamų – 337 073,88 Eur.

10 pastaba. *Pagrindinės veiklos sąnaudos.* Pagrindinės veiklos sąnaudos – 337 073,88 Eur, iš jų: darbo užmokestis ir socialinis draudimas – 289 476,38 Eur.

Nebalansinių sąskaitų likutis – ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 320 315,07 Eur, iš jų:

- Išsinuomotas ilgalaikis turtas – 154 226,18 Eur;
- išsinuomotos atsargos – 694,28 Eur.
- pagal panaudos sutartis gautas ilgalaikis turtas (nuomojamos patalpos) – 42 123,30 Eur;
- ūkinis inventorių atiduotas naudojimui veikloje – 123 271,31 Eur.

Direktoriaus pavaduotoja, laikinai vykdanči
direktoriaus funkcijas

Dalia Miniauskienė

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja

Jurgita Krištopaitė

Šiaulių TLK (įstaiga)
188784026, Vilniaus g. 273, LT-76332 Šiauliai

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 m. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2022-05-19 Nr. F11-29
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		69169.91	78287.53
I.	Nematerialusis turtas	1	2052.83	2543.45
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		2052.83	2543.45
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	67117.08	75744.08
II.1	Zemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		1906.36	2722.95
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		64438.44	72223.95
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		772.28	797.18
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		256004.93	219405.48
I.	Atsargos	3	31714.56	40523.29
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		31714.56	40523.29
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	4	1279.67	749.39
III.	Per vienus metus gautinos sumos		182863.95	178132.80
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, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos	5	182863.95	178132.80
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	40146.75	
	IŠ VISO TURTO:		325174.84	297693.01
D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	138733.63	119447.77
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		138733.63	119447.77
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		186441.21	178245.24
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	8	186441.21	178245.24
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai		24744.75	24003.35
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			36.00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			36.00
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		8743.96	5728.45
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		152952.50	148477.44
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
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:		325 174.84	297 693.01

Direktorius pavaduotoja, laikinai vykdanti
direktorius funkcijas

Dalia Miniauskienė

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja

Jurgita Krištopaitė

Šiaulių TLK (įstaiga)
188784026, Vilniaus g. 273 LT-76332, Šiauliai

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2022 M. KOVO 31 D. DUOMENIS (VEIKLA)

2022-05-19 Nr. F11-30

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		337 073.88	312 887.15
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	9	337 073.88	312 887.15
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		337 073.88	312 887.15
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	10	337 073.88	312 887.15
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		289 476.38	276 131.10
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		9 117.62	13 573.91
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		10 946.77	9 115.28
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		18.34	
V.	TRANSPORTO		192.95	248.11
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		250.00	240.00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		10 602.85	5 174.67
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		7 300.00	
XI.	NUOMOS		4 318.53	4 318.53
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		4 850.44	4 085.55
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 SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIES NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriaus pavaduotoja, laikinai vykdanči
direktoriaus funkcijas

Dalia Miniauskienė

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja

Jurgita Krištopaitė