

**ŠIAULIŲ TERITORINĖ LIGONIŲ KASA**

**188784026, Vilniaus g. 273, Šiauliai**

**2022 METŲ I PUSMEČIO ADMINISTRUOJAMO PSDF  
TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

Šiauliai, 2022 m.



## ŠIAULIŲ TERITORINĖ LIGONIŲ KASA

### TARPINĖS FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS (FONDO) 2022 M. BIRŽELIO 30 D.

2022-08-05 Nr. F11-37

#### 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.

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

### Informacija apie personalą

Darbuotojų skaičius	2022-06-30	
	Patvirtintų pareigybių skaičius	Užimtų pareigybių skaičius
iš viso	51	47
iš jų:		
-valstybės tarnautojai	19	17
-darbuotojai, dirbantys pagal darbo sutartis	32	30

**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

Šiaulių TLK tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu ir Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS), 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“ (su vėlesniais pakeitimais).

Apskaitoje Šiaulių TLK vadovaujasi Valstybinės ligonių kasos prie Sveikatos apsaugos ministerijos direktoriaus 2010 m. lapkričio 25 d. įsakymu Nr. 1K-228 „Dėl Valstybinės ligonių kasos prie Sveikatos apsaugos ministerijos ir teritorinių ligonių kasų sąskaitos planu“ (su vėlesniais pakeitimais).

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

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

Vadovaujantis kaupimo principu pajamos apskaitoje pripažįstamos ir registruojamos tada, kaip jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Sąnaudos, patirtos uždirbant ataskaitinio laikotarpio pajamas, registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėje atskaitomybėje vadovaujantis kaupimo ir pajamų bei sąnaudų palyginimo principais.

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 Šiaulių TLK ataskaitinio laikotarpio ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai.

Šiaulių TLK finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis veiklos tęstinumo principu.

### IV. PASTABOS

**Finansinės būklės ataskaita pagal 2022 m. birželio 30 d. duomenis.**

**1 pastaba. Išankstiniai mokėjimai** – 18 392,08 Eur skubiai konsultacinei sveikatos priežiūros pagalbai.

**2 pastaba. Gautinos finansavimo sumos** – 560 182,13 Eur, iš jų:

Asmens sveikatos priežiūros paslaugoms (COVID-19 ligos diagnostikos paslaugoms) – 15 983,42 Eur;

Dantų protezavimo paslaugų išlaidoms kompensuoti - 544 198,71 Eur.

**3 pastaba. Sukauptos gautinos sumos** – 19 384 418,14 Eur, iš jų:

Asmens sveikatos priežiūros paslaugoms apmokėti - 17 694 073,81 Eur;

Medicininei reabilitacijai ir sanatoriniam gydymui kompensuoti – 639 139,26 Eur;

Gimdos kaklelio piktybinių navikų prevencinių priemonių finansavimo programa – 38 297,31 Eur;

Atrankinės mamografinės patikros dėl krūties vėžio finansavimo programa – 62 347,25 Eur;

Asmenų, priskirtinų širdies ir kraujagyslių ligų didelės rizikos grupei, atrankos ir prevencijos priemonių finansavimo programa – 136 552,68 Eur;

Priešinės liaukos vėžio ankstyvosios diagnostikos finansavimo programa – 27 906,60 Eur;

Storosios žarnos vėžio ankstyvosios diagnostikos programa – 52 470,18 Eur;

Europos Sąjungos piliečiams asmens sveikatos priežiūros paslaugos – 13 252,45 Eur;

Potencialiems donorams paruošti – 2640,32 Eur;

Dantų protezavimo paslaugų išlaidoms kompensuoti – 509 446,76 Eur;

Trumpalaikiai atidėjiniai dantų protezavimo išlaidoms kompensuoti – 208 291,52 Eur.

**4 pastaba.** *Kitos gautinos sumos* – 572,66 Eur, iš jų: išieškotinos ar grąžintinos lėšos Privalomojo sveikatos draudimo fondo biudžetui už padarytą žalą 568,66 Eur ir gautinos sumos iš asmens sveikatos priežiūros įstaigų už surinktas kompensuojamųjų vaistų pasų keitimo lėšas – 4,00 Eur.

**5 pastaba.** *Pinigai ir pinigų ekvivalentai* – 0,00 Eur.

**6 pastaba.** *Finansavimo sumos* – 18 392,08 Eur. Tai iš anksto pervestas finansavimas programų vykdytojams už skubią konsultacinę programą.

**7 pastaba.** *Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai* – 208 291,52 Eur, tai TLK įsipareigojo išmokėti kaip kompensaciją apdraustiesiems, savo lėšomis sumokėjusiems už dantų protezavimo paslaugas.

**8 pastaba.** *Mokėtinės socialinės išmokos* – 19 736 308,75 Eur. Įsiskolinimai už atliktas paslaugas (pagal gautinas finansavimo sumas).

**9 pastaba.** *Sukauptos mokėtinės sumos* – 572,66 Eur, iš jų: pervestina suma į Valstybinę ligonių kasą prie Sveikatos apsaugos ministerijos už išieškotinas ar grąžintinas lėšas už padarytą žalą – 568,66 Eur ir pervestinos surinktos lėšos už kompensuojamųjų vaistų pasų keitimą – 4,00 Eur.

#### **Veiklos rezultatų ataskaita**

**10 pastaba.** *Finansavimo pajamos* už 2022 m. 6 mėn. sudarė – 113 131 566,91 Eur.

**11 pastaba.** *Pagrindinės veiklos kitos pajamos ir pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma* per 2022 m. 6 mėnesius sudarė – 3803,74 Eur, iš jų: per laikotarpį gautinos lėšos už Privalomojo sveikatos draudimo fondo biudžetui už padarytą žalą – 3787,74 Eur, ir sumos iš asmens sveikatos priežiūros įstaigų už surinktas kompensuojamųjų vaistų pasų keitimo lėšas – 16,00 Eur, bei ta pačia suma sumažintos pajamos ir registruojamos mokėtinės sumos Valstybinei ligonių kasai prie Sveikatos apsaugos ministerijos.

**12 pastaba.** *Pagrindinės veiklos sąnaudos* – 113 131 566,91 Eur.

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

Sutarčių skyriaus vedėja, laikinai vykdanti  
direktoriaus funkcijas

Sigrida Kubilienė

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja

Jurgita Krištopaitė

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2022 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS (FONDAS)

2022-08-05 Nr. F11-38  
(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 TURTAS</b>			
I.	Nematerialusis turtas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>19 963 565.01</b>	<b>21 698 690.85</b>
I.	Atsargos			
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turtą, skirtą parduoti			
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	1	18 392.08	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		19 945 172.93	21 698 690.85
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos	2	560 182.13	1 757 850.30
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos	3	19 384 418.14	19 940 297.05
III.6	Kitos gautinos sumos	4	572.66	543.50
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	5		
	<b>IŠ VISŲ TURTO:</b>		<b>19 963 565.01</b>	<b>21 698 690.85</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	<b>6</b>	<b>18 392.08</b>	
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		18 392.08	
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>19 945 172.93</b>	<b>21 698 690.85</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		<b>19 945 172.93</b>	<b>21 698 690.85</b>
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai	7	208 291.52	208 291.52
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			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos	8	19 736 308.75	21 489 855.83
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos	9	572.66	543.50
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>			
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			
	<b>IŠ VISŲ FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲJO TURTO:</b>		<b>19 963 565.01</b>	<b>21 698 690.85</b>

Sutarčių skyriaus vedėja, laikinai vykdanči  
direktoriaus funkcijas

Sigrida Kubilienė

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja

Jurgita Krištopaitė

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

**PAGAL 2022 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS (FONDAS)**

2022-08-05 Nr. F11-39  
(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais*

<b>Eil. Nr.</b>	<b>Straipsniai</b>	<b>Pastabos Nr.</b>	<b>Ataskaitinis laikotarpis</b>	<b>Praėjęs ataskaitinis laikotarpis</b>
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>113 131 566.91</b>	<b>120 676 131.22</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	10	113 131 566.91	120 676 131.22
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			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	11	3 803.74	2 934.31
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma	11	- 3 803.74	- 2 934.31
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS</b>	<b>12</b>	<b>113 131 566.91</b>	<b>120 676 131.22</b>
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
II.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		113 131 566.91	120 582 736.86
III.	FINANSAVIMO			93 394.36
IV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>			
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ</b>			
	<b>APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIĖS</b>			
	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>H.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>I.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>			

Sutarčių skyriaus vedėja, laikinai vykdanči  
direktoriaus funkcijas

Sigrida Kubilienė

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja

Jurgita Krištopaitė