



ŠIAULIŲ TERITORINĖ LIGONIŲ KASA

TARPINĖS FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS (FONDO) 2017 M. KOVO 31 D.

2017-05-16 Nr. F12 – 7

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.

100 Atkurtai
Lietuvai

TLK veiklos zona yra Šiaulių ir Telšių apskritys. TLK patvirtintos 56 pareigybės. TLK darbuotojų darbo vietos yra: Šiauliuose – 45, Telšiuose – 3 ir po vieną darbo vietą rajonų centruose – Akmenėje, Kelmėje, Kuršėnuose, Joniškyje, Pakruojyje, Radviliškyje, Plungėje ir Mažeikiuose. 2016 metų kovo 31 d, TLK dirbo 51 darbuotojas.

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

Tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas, Šiaulių TLK vadovaujasi viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau VSAFAS) nuo 2010 metų sausio mėnesio 1 dienos.

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 ir teritorinių ligonių kasų apskaitos vadovo patvirtinimo“ (su vėlesniais pakeitimais).

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

Apskaitos politika keičiama dėl VSAFAS pasikeitimo arba, jei kiti teisės aktai to reikalauja.

Finansinė atskaitomybė sudaryta naudojant Lietuvos Respublikos piniginių vienetą – euras. Iki atskaitomybės sudarymo į apskaitą įtrauktos visos TLK ataskaitinio laikotarpio ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai.

IV PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita pagal 2017 m. kovo 31 d. duomenis

1 pastaba. Gautinos finansavimo sumos – 33010,82 Eur, iš jų:

Asmenų, priskirtinų širdies ir kraujagyslių ligų didelės rizikos grupei, atrankos ir prevencijos priemonių finansavimo programa	- 24 412,22 Eur;
Storosios žarnos vėžio ankstyvosios diagnostikos finansavimo programa	- 7 522,27 Eur.
Žmogaus organų ir audinių transplantacijos paprastųjų išlaidų finansavimo programa (potencialiems donorams paruošti)	- 1076,33 Eur.

2 pastaba. Sukauptos gautinos sumos – 20 578 570,82 Eur iš jų:

Asmens sveikatos priežiūros paslaugoms apmokėti	- 13 754 596,01 Eur,
Vaistų ir medicinos pagalbos priemonių įsigijimui kompensuoti	- 2 637 893,18 Eur,
Medicininei reabilitacijai ir sanatoriniam gydymui kompensuoti	- 698 430,13 Eur;
Gimdos kaklelio piktybinių navikų prevencinių priemonių finans. programai	- 19 899,32 Eur,
Atrankinės mamografinės patikros dėl krūties vėžio finansavimo programai	- 31 441,51 Eur,
Asmenų, priskirtinų širdies ir kraujagyslių ligų didelės rizikos grupei, atrankos ir prevencijos priemonių finansavimo programai –	- 96 436,36 Eur;
Priešinės liaukos vėžio ankstyvosios diagnostikos finansavimo programai	- 24 438,84 Eur;
Storosios žarnos vėžio ankstyvosios diagnostikos programai	- 46 233,64 Eur;
Europos Sąjungos piliečiams asmens sveikatos priežiūros paslaugoms apm.	- 3 322,33 Eur;
Dantų protezavimo paslaugų išlaidoms kompensuoti	- 129 983,05 Eur;
Trumpalaikiai atidėjiniai dantų protezavimo išlaidoms kompensuoti	- 3 135 896,45 Eur.

3 pastaba. Kitos gautinos sumos – 7 956,58 Eur, iš jų: išieškotinos ar gražintinos lėšos Privalomojo sveikatos draudimo fondo biudžetui už padarytą žalą, pagal ekspertizės protokolus – 4330,58 Eur ir gautinos sumos asmens sveikatos priežiūros įstaigų gražintinos sumos už išduotus kompensuojamuosius vaistų pasus pacientams – 3 626,00 Eur.

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

5 pastaba. Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai – 3 135 896,45 Eur, tai TLK įsipareigojo išmokėti kaip kompensaciją apdraustiesiems, savo lėšomis sumokėjusiems už dantų protezavimo paslaugas.

6 pastaba. Mokėtinos socialinės išmokos – 17 476 707,99 Eur įsiskolinimai už atliktas paslaugas.

7 pastaba. Sukauptos mokėtinos sumos – 7 956,58 Eur, iš jų: pervestina suma į Valstybinę ligonių kasą prie Sveikatos apsaugos ministerijos pagal ekspertizės protokolus – 4 330,58 Eur ir pervestinos surinktos lėšos už kompensuojamųjų vaistų pasų keitimą – 3 626,00 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 finansinėje atskaitomybėje, pagal kaupimo ir pajamų bei sąnaudų palyginimo principus.

8 pastaba. Pagrindinės veiklos kitos pajamos – per laikotarpį gautinų lėšų pagal ekspertizės protokolus – 7 584,26 Eur ir už kompensuojamųjų vaistų pasų keitimą lėšos – 10 349,00 Eur, bei ta pačia suma sumažintos pajamos ir registruojamos mokėtinos sumos Valstybinei ligonių kasai prie Sveikatos apsaugos ministerijos.

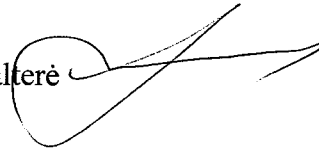
Per laikotarpį iki finansinių ataskaitų sudarymo dienos reikšmingų įvykių, kurie šiuo metu gali turėti įtakos Šiaulių TLK veiklai, nebuvo.

Direktoriaus pavaduotojas, laikinai
vykdantis direktoriaus funkcijas



Pranas Nainys

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja – vyriausioji buhalterė



Virginija Lubyte

ŠIAULIŲ TERITORINĖ LIGONIŲ KASA
188784026 VILNIAUS G. 273 LT-76332 ŠIAULIAI

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA (FONDO)
PAGAL 2017 M. KOVO 31D. DUOMENIS**

2017-05-16 Nr. FA2-8

Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2017-03-31	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2016-12-31
A.	ILGALAIKIS TURTAS		0.00	0.00
I.	Nematerialusis turtas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		20641784.02	15494621.97
I.	Atsargos		0.00	0.00
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turta,			
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	1	21223.00	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		20619538.22	15494621.97
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		33010.82	1002034.11
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes,			
III.5	Sukauptos gautinos sumos	2	20578570.82	14486524.85
III.6	Kitos gautinos sumos	3	7956.58	6063.01
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1022.80	
	IŠ VISO TURTO:		20641784.02	15494621.97
D.	FINANSAVIMO SUMOS	4	21223.00	0.00
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		21223.00	
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		20620561.02	15494621.97
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0.00	0.00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		20620561.02	15494621.97
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai	5	3135896.45	2961829.68
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			

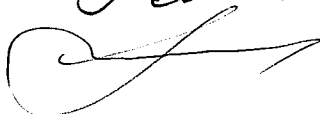
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2017-03-31	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2016-12-31
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos	6	17476707.99	12526729.28
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos	7	7956.58	6063.01
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS			
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			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNOJO TURTO:		20641784.02	15494621.97

Direktoriaus pavaduotojas, laikinai vykdantis direktoriaus pareigas



Pranas Nainys

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja - vyriausioji buhalterė



Virginija Lubyte

ŠIAULIŲ TERITORINĖ LIGONIŲ KASA
188784026 VILNIAUS G. 273 LT -76332 ŠIAULIAI

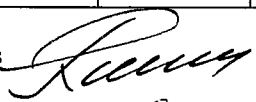
VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA (FONDO)
PAGAL 2017 M. KOVO 31D. DUOMENIS

2017-05-16 Nr. F12-9

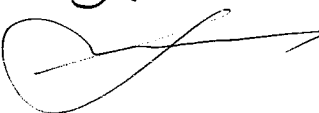
Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2017-03-31	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2016-03-31
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	8	48557477.56	45149995.49
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		48557477.56	45149995.49
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		0.00	0.00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		17933.26	21200.98
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-17933.26	-21200.98
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS	8	48557477.56	45149995.49
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
II.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		48557477.56	45149995.49
III.	FINANSAVIMO			
IV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		0.00	0.00
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS			

Direktoriaus pavaduotojas, laikinai vykdantis direktoriaus pareigas

 Pranas Nainys

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja - vyriausioji buhalterė

 Virginija Lubyte

