

ŠIAULIŲ TERITORINĖ LIGONIŲ KASA

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

2018-11-06 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

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

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



Šiaulių TLK zona yra Šiaulių ir Telšių apskritys. TLK patvirtintos 53 pareigybės.

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 2018 m. rugsėjo 30 d. duomenis

- 1 pastaba.** Gautinos finansavimo sumos – 380,04 Eur, iš jų:
- | | |
|---|---------------|
| Potencialių donorų paruošimo programai apmokėti | – 380,04 Eur. |
|---|---------------|
- 2 pastaba.** Sukauptos gautinos sumos – 21 340 764,05 Eur iš jų:
- | | |
|--|----------------------|
| Asmens sveikatos priežiūros paslaugoms apmokėti | – 14 933 280,74 Eur, |
| Vaistų ir medicinos pagalbos priemonių įsigijimui kompensuoti | – 2 448 027,39 Eur, |
| Medicininei reabilitacijai ir sanatoriniam gydymui kompensuoti | – 567 660,41 Eur, |
| Gimdos kaklelio piktybinių navikų prevencinių priemonių finans. programai | – 21 858,92 Eur, |
| Atrankinės mamografinės patikros dėl krūties vėžio finansavimo programai | – 13 323,88 Eur, |
| Asmenų, priskirtinų širdies ir kraujagyslių ligų didelės rizikos grupei, atrankos ir prevencijos priemonių finansavimo programai | – 79 190,30 Eur, |
| Priešinės liaukos vėžio ankstyvosios diagnostikos finansavimo programai | – 20 987,26 Eur, |
| Storosios žarnos vėžio ankstyvosios diagnostikos programai | – 34 392,68 Eur, |
| Europos Sąjungos piliečiams asmens sveikatos priežiūros paslaugoms apm. | – 5 149,24 Eur, |
| Potencialių donorų paruošimo programai apmokėti | – 1 529,69 Eur, |
| Dantų protezavimo paslaugų išlaidoms kompensuoti | – 157 415,84 Eur, |
| Trumpalaikiai atidėjiniai dantų protezavimo išlaidoms kompensuoti | – 3 057 947,70 Eur. |
- 3 pastaba.** Kitos gautinos sumos – 9166,00 Eur, iš jų: išieškotinos ar grąžintinos lėšos Privalomojo sveikatos draudimo fondo biudžetui už padarytą žalą, pagal ekspertizės protokolus – 8100,00 Eur ir asmens sveikatos priežiūros įstaigų – grąžintinos sumos už išduotus kompensuojamuosius vaistų pasus pacientams – 1066,00 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 – 3 057 947,70 Eur, tai TLK įsipareigojo išmokėti kaip kompensaciją apdraustiesiems, savo lėšomis sumokėjusiems už dantų protezavimo paslaugas.

6 pastaba. Mokėtinos socialinės išmokos – 18 284 487,03 Eur įsiskolinimai už atliktas paslaugas.

7 pastaba. Sukauptos mokėtinos sumos – 9166,00 Eur, iš jų: pervestina suma į Valstybinę ligonių kasą prie Sveikatos apsaugos ministerijos pagal ekspertizės protokolus – 8100,00 Eur ir pervestinos surinktos lėšos už kompensuojamųjų vaistų pasų keitimą – 1066,00 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

Vadovaujantis kaupimo principu, pajamos apskaitoje pripažįstamos ir registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Sąnaudos, patirtos uždirbant atskaitinio laikotarpio pajamas, registruojamos finansinėje atskaitomybėje, pagal kaupimo ir pajamų bei sąnaudų palyginimo principus.

8 pastaba. Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 22 988,29 Eur, iš jų: per laikotarpį gautos lėšos pagal ekspertizės protokolus – 7870,29 Eur ir už kompensuojamųjų vaistų pasų keitimą – 15 118,00 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.

Gyventojų aptarnavimo skyriaus vedėja,
laikinais vykdanti direktoriaus funkcijas

Dalia Miniauskiene

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 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS


2018-11-06 Nr. F11-53

Eurais


Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2018-09-30	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2017-12-31
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		21363558.11	16488135.60
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		11957.38	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		21350310.09	16488135.60
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos	1	380.04	324444.22
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes,			
III.5	Sukauptos gautinos sumos	2	21340764.05	16139923.21
III.6	Kitos gautinos sumos	3	9166.00	23768.17
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1290.64	
	IŠ VISO TURTO:		21363558.11	16488135.60
D.	FINANSAVIMO SUMOS	4	11957.38	0.00
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		11957.38	
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		21351600.73	16488135.60
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0.00	0.00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		21351600.73	16488135.60
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai	5	3057947.70	3097702.44
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	6	18284487.03	13366664.99

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2018-09-30	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2017-12-31
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos	7	9166.00	23768.17
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:		21363558.11	16488135.60

Gyventojų aptarnavimo skyriaus vedėja, laikinai vykdanti direktoriaus funkcijas

 Dalia Miniauskienė

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja - vyriausioji buhalterė

 Virginija Lubytė

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA (FONDO)
PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2018-11-06 Nr. F11-54

Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2018-09-30	Praejęs ataskaitinis laikotarpis 2017-09-30
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		160000263.74	146298805.05
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		160000263.74	146298805.05
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	8	22988.29	70677.44
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-22988.29	-70677.44
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS		160000263.74	146298805.05
I.	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ			
II.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		160000263.74	146298805.05
III.	FINANSAVIMO			
IV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIJŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			

Gyventojų aptarnavimo skyriaus vedėja,
laikusiai vykdanti direktoriaus funkcijas



Dalia Miniauskiene

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja - vyriausioji buhalterė



Virginija Lubyte

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
4 priedas
prie 2018 m. birželio 30 d. balanso

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

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĖ PASKIRTI IR JU POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
2018-11-06 Nr. FM-55

Per ataskaitinį laikotarpį 2018 m. I - III ketv.

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatyginginai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatyginginai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):											
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):											
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):											
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	0,00	155705487,08	0,00	0,00	570042,62	0,00	154799422,90	0,00	0,00	324064,18	11957,38
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		155705487,08			570042,62		154799422,90			324064,18	11957,38
5.	Iš viso finansavimo sumų	0,00	155705487,08	0,00	0,00	570042,62	0,00	154799422,90	0,00	0,00	324064,18	11957,38