



## ŠIAULIŲ TERITORINĖ LIGONIŲ KASA

### TARPINĖS FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS (FONDO) 2020 M. KOVO 31 D.

2020-05-11 Nr. F11 -19

#### 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 nereglementuoja Sveikatos draudimo įstatymas.

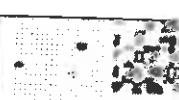
TLK veiklai užtikrinti lėšas skiria Valstybinė ligonių kasa prie Sveikatos apsaugos ministerijos. TLK lėšos laikomos „Swedbank“, AB, kuriame savo lėšas laiko ir Valstybinė ligonių kasa prie Sveikatos apsaugos ministerijos. Disponuoti šiomis lėšomis turi teisę TLK direktorius. Lėšos TLK funkcijoms vykdyti naudojamos pagal Valstybinės ligonių kasos prie Sveikatos apsaugos ministerijos patvirtintą metinį Šiaulių TLK biudžetą paskirstytą ketvirčiais.

TLK veiklos zona yra Šiaulių ir Telšių apskritys. TLK patvirtintos 52 pareigybės. TLK darbuotojų darbo vietos yra: Šiauliuose – 42, Telšiuose – 3 ir po vieną darbo vietą rajonų centruose

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



Tikime laisve

– Akmenėje, Kelmėje, Joniškėje, Pakruojuje, Radviliškyje, Plungėje ir Mažeikiuose. 2020 metų kovo 31 d. TLK dirbo 49 darbuotojai.

**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 atskaitinio laikotarpio dienos. Nėra.**

### III. APSKAITOS POLITIKA

Tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas, Šiaulių TLK vadovaujasi Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais 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 – eurą. Iki atskaitomybės sudarymo į apskaitą įtrauktos visos TLK atskaitinio laikotarpio ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai.

### IV. PASTABOS

#### Finansinės būklės ataskaita pagal 2020 m. kovo 31 d. duomenis

<b>1 pastaba.</b> Gautinos finansavimo sumos – 603 317,00 Eur, iš jų:	
Vaistų ir medicinos pagalbos priemonių įsigijimui kompensuoti	565 154,25 Eur;
Gimdos kaklelio piktybinių navikų prevencinių priemonių finansavimo programa	1796,88 Eur;
Asmenų, priskirtinų širdies ir kraujagyslių ligų didelės rizikos grupei, atrankos ir prevencijos priemonių finansavimo programai	20 670,20 Eur;
Priešinės liaukos vėžio ankstyvosios diagnostikos finansavimo programai	1641,46 Eur;
Storosios žarnos vėžio ankstyvosios diagnostikos programai	14054,21 Eur;
<b>2 pastaba.</b> Sukauptos gautinos sumos – 23 851 216,35 Eur, iš jų:	
Asmens sveikatos priežiūros paslaugoms apmokėti	18 172 303,41 Eur;
Vaistų ir medicinos pagalbos priemonių įsigijimui kompensuoti	3 567 192,62 Eur;
Medicininei reabilitacijai ir sanatoriniam gydymui kompensuoti	762 998,42 Eur;
Gimdos kaklelio piktybinių navikų prevencinių priemonių finansavimo programai	19 551,09 Eur;
Atrankinės mamografinės patikros dėl krūties vėžio finansavimo programai	20 626,08 Eur;
Asmenų, priskirtinų širdies ir kraujagyslių ligų didelės rizikos grupei, atrankos ir prevencijos priemonių finansavimo programai	80 078,26 Eur;
Priešinės liaukos vėžio ankstyvosios diagnostikos finansavimo programai	19 271,42 Eur;
Storosios žarnos vėžio ankstyvosios diagnostikos programai	39 798,57 Eur;
Europos Sąjungos piliečiams asmens sveikatos priežiūros paslaugoms apmokėti	1623,99 Eur;
Dantų protezavimo paslaugų išlaidoms kompensuoti	403 706,65 Eur;
Trumpalaikiai atidėjiniai dantų protezavimo išlaidoms kompensuoti	764 065,84 Eur.

**3 pastaba.** Kitos gautinos sumos – 11 896,50 Eur, iš jų: išieškotinos ar gražintinos lėšos Privalomojo sveikatos draudimo fondo biudžetui už padarytą žalą, pagal ekspertizės protokolus – 11 832,50 Eur ir gautinos sumos asmens sveikatos priežiūros įstaigų gražintinos sumos už išduotus kompensuojamuosius vaistų pasus pacientams – 64,00 Eur.

**4 pastaba.** Išankstiniai mokėjimai 26 213,50 Eur skubiai konsultacinei sveikatos priežiūros pagalbai.

**5 pastaba.** Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai – 764 065,84 Eur, tai TLK įsipareigojo išmokėti kaip kompensaciją apdraustiesiems, savo lėšomis sumokėjusiems už dantų protezavimo paslaugas.

**6 pastaba.** Mokėtinos socialinės išmokos – 23 690 915,51 Eur įsiskolinimai už atliktas paslaugas.

**7 pastaba.** Sukauptos mokėtinos sumos – 11 896,50 Eur, iš jų: pervestina suma į Valstybinę ligonių kasą prie Sveikatos apsaugos ministerijos pagal ekspertizės protokolus – 11 832,50 Eur ir pervestinos surinktos lėšos už kompensuojamųjų vaistų pasų keitimą – 64,00 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 – 3799,82 Eur, iš jų: per laikotarpį gautinos lėšos pagal ekspertizės protokolus – 3463,82 Eur, už kompensuojamųjų vaistų pasų keitimą – 336,00 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 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. KOVO 31 D. DUOMENIS (FONDAS)

2020-05-11 Nr. F11-30  
(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>		24 493 091,35	30 731 794,69
I.	Atsargos			
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turą, skirtą parduoti			
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		26 213,50	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		24 466 429,85	30 731 794,69
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos	1	603 317,00	132 039,25
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos	2	23 851 216,35	30 585 605,75
III.6	Kitos gautinos sumos	3	11 896,50	14 149,69
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		448,00	
	IŠ VISO TURTO:		24 493 091,35	30 731 794,69
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		26 213,50	
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių	4	26 213,50	
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		24 466 877,85	30 731 794,69
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		24 466 877,85	30 731 794,69
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai	5	764 065,84	1 302 771,88
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 įmokos	6	23 690 915,51	29 414 873,12
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos	7	11 896,50	14 149,69
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			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲJO TURTO:		24 493 091,35	30 731 794,69

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2020 M. KOVO 31 D. DUOMENIS (FONDAS)**

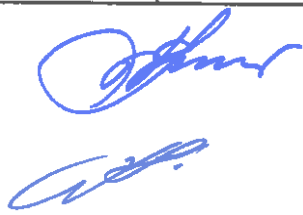
2020-05-11 Nr. F11-31  
(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>65 763 141,55</b>	<b>59 418 376,47</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		65 763 141,55	59 418 376,47
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	8	3 799,82	4 641,89
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma	8	- 3 799,82	- 4 641,89
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS</b>		<b>65 763 141,55</b>	<b>59 418 376,47</b>
I.	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ			
II.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		65 763 141,55	59 418 376,47
III.	FINANSAVIMO			
IV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PĖRVIRŠIS AR DEFICITAS</b>			
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PĖRVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			
<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 PĖRVIRŠIS AR DEFICITAS PRIES</b>			
	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>H.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>I.</b>	<b>GRYNASIS PĖRVIRŠIS AR DEFICITAS</b>			

Direktoriaus pavaduotoja, laikinai vykdanči  
direktoriaus funkcijas

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja



Dalia Miniauskienė

Jurgita Krištopaitė