

(Žemesniojo lygio mokesčių fondų ir išteklių fondų finansinės būklės ataskaitos forma)
KAUNO TERITORINĖ LIGONIŲ KASA
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188783839, Aukštaičių g. 10, LT-44147, Kaunas

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2013 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2013-05-02 Nr. 3-1408
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			0.00
I.	Nematerialusis turtas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			0.00
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		116611992.41	110929800.46
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	34016.54	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		116576985.97	110928851.46
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos	2	21757985.06	18433555.73
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos	3	94467262.08	92156318.92
III.6	Kitos gautinos sumos	4	351738.83	338976.81
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	989.90	949.00
	IŠ VISO TURTO:		116611992.41	110929800.46
D.	FINANSAVIMO SUMOS		34016.54	0.00
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių	6	34016.54	0.00
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		116577975.87	110929800.46
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			0.00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			0.00
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		116577975.87	110929800.46
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai	7	5605339.01	4821102.30
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	8	110619908.13	105768772.35
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos	9	352728.73	338976.81
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			949.00
F.	GRYNASIS TURTAS			0.00
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas			0.00
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			0.00
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲJO TURTO:		116611992.41	110929800.46

Sutarčių skyriaus vedėja, laikinai vykdanti direktoriaus funkcijas

Jurga Damulevičienė

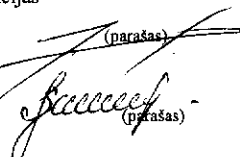
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Janina Sinkevičienė

(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio mokesčių fondų ir išteklių fondų
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

KAUNO TERITORINĖ LIGONIŲ KASA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188783839, Aukštaičių g. 10, LT-44147, Kaunas

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2013 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2013-05-03 Nr. 3-1409
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		248203249.70	245660875.94
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	10	248203249.70	245660875.94
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	131983.95	210400.36
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma	11	-131983.95	-210400.36
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS		248203249.70	245660875.94
I.	NUVERTĖJIMO IR NURASŲTŲ SUMŲ			
II.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ	10	248203249.70	245660875.94
III.	FINANSAVIMO			
IV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS 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 KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS			

Sutarčių skyriaus vedėja, laikinai vykdanči direktoriaus funkcijas

Jurga Damulevičienė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Janina Sinkevičienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)



KAUNO TERITORINĖ LIGONIŲ KASA

ADMINISTRUOJAMO PSDF TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2013-03-31 DIENAI

2013-05-03 Nr. 3-1410

I. BENDROJI DALIS

1. BENDRA INFORMACIJA

Kauno teritorinė ligonių kasa (toliau – Kauno TLK) – yra juridinis asmuo, išlaikomas iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo biudžeto lėšų, turintis antspaudą su Lietuvos valstybės herbu. Teisinė forma- valstybės biudžetinė įstaiga.

Kauno TLK steigėjas – Valstybinė ligonių kasa prie Sveikatos apsaugos ministerijos.

Įmonės kodas – 188783839

Adresas – Aukštaičių g. 10, LT – 44147, Kaunas.

Socialinio draudimo kodas – 809189.

Pagrindinės veiklos kodas - 843000

Kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų Kauno TLK neturi.

Kauno teritorinė ligonių kasa turi dvi banko sąskaitas banke “Swedbank”, AB, banko kodas 73000.

LT087300010076379652 (Fondo)

LT967300010076379717 (Veiklos)

2. VEIKLA

Kauno 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 Kauno TLK taikomas tiek, kiek jos veiklos nereglamentuoja Sveikatos draudimo įstatymas.

Kauno teritorinėje ligonių kasoje 2013 metų sausio 1 d. patvirtinta 72 pareigybės: 32 valstybės tarnautojų ir 40 darbuotojai, dirbantys pagal darbo sutartis. Šis rodiklis 2013 metų kovo 31 dienai: 32 valstybės tarnautojai ir 40 darbuotojų, dirbančių pagal darbo sutartis.

Informacija apie apskaitinių įverčių keitimo priežastis, pobūdį ir poveikį 2013 m. sausio 1 d.-2013 m. kovo 31 d. laikotarpiu apskaitinių įvertinimų nekeitė.

Neapibrėžti įsipareigojimai ar neapibrėžto turto pokyčiai nuo 2013 m. sausio 1 d. iki 2013 m. kovo 31 d.: nėra. Beviltiškų skolų nuvertėjimo nebuvo.

II. APSKAITOS POLITIKA

Tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas, Kauno TLK 2013 m. sausio 1 d. – 2013 m. kovo 31 d. taikė tokią pačią apskaitos politiką, kaip ir praėjusiais ataskaitiniais metais. Išsamus apskaitos politikos aprašymas pateikiamas 2012 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

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

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

Kauno TLK tvarkydama apskaitą savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu ir Viešojo sektoriaus apskaitos ir atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS).

Finansinėse ataskaitose aukščiau minėtų nutarimų ir įstatymų išimčių nebuvo.

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

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

Kauno TLK finansinės ataskaitos buvo parengtos veiklos tęstinumo principu.

III. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita pagal 2013 m. kovo 31 d. duomenis

1 pastaba. *Išankstinai apmokėjimai* – 34016,54 Lt, iš jų: finansavimo sumų kraujo donorų kompensacijoms nepanaudota – 34016,54Lt.

2pastaba. *Gautinos finansavimo sumos* – 21757985,06 Lt, iš jų:

Vaistų ir medicinos pagalbos priemonių įsigijimui kompensuoti – 21691334,53 Lt,

Asmenų, priskirtinų širdies ir kraujagyslių ligų didelės rizikos grupei, atrankos ir prevencijos programai – 19776,55 Lt,

Priešinės liaukos vėžio ankstyvosios diagnostikos programai – 46873,98 Lt.

3 pastaba. *Sukauptos gautinos sumos* – 94467262,08 Lt, iš jų:

Asmens sveikatos priežiūros paslaugoms apmokėti – 65490597,58 Lt,

Vaistų ir medicinos pagalbos priemonių įsigijimui kompensuoti – 16250512,80 Lt,

Medicininei reabilitacijai ir sanatoriniam gydymui kompensuoti – 2984172,62 Lt,

Dantų protezavimo paslaugų išlaidoms kompensuoti – 486042,83 Lt,

Gimdos kaklelio piktybinių navikų prevencinių priemonių finansavimo programai – 88493,57 Lt,

Atrankinės mamografinės patikros dėl krūties vėžio finansavimo programai – 79050,59 Lt,

Asmenų, priskirtinų širdies ir kraujagyslių ligų didelės rizikos grupei, atrankos ir prevencijos priemonių finansavimo programai – 214507,80 Lt,

Priešinės liaukos vėžio ankstyvosios diagnostikos finansavimo programai – 132182,38 Lt,

Storosios žarnos vėžio ankstyvosios diagnostikos finansavimo programai – 108051,91 Lt,

Europos sąjungos Tarybos reglamentams įgyvendinti (už ES piliečių gydymą Lietuvos ASPĮ) finansuoti – 7537,55 Lt,

Vaikų krūminių dantų dengimo silantinėmis medžiagomis programai – 20773,44 Lt,

Sukauptos atidėjinių sumos (dantų protezavimo paslaugoms) – 5605339,01 Lt.

4 pastaba. *Kitos gautinos sumos* – 351738,83 Lt, iš jų: išieškotinos ar gražintinos lėšos privalomojo sveikatos draudimo fondo biudžetui už padarytą žalą, pagal ekspertizės protokolus – 325663,83 Lt ir gautinos sumos iš ASPĮ už KVP surinktos keitimo lėšos – 26075,00 Lt.

5 pastaba. *Pinigai ir pinigų ekvivalentai* – 989,90 Lt atsiskaitomoje banko sąskaitoje lėšos už kompensuojamuosius vaistų pasus – 594,00 Lt ir lėšos iš ASPĮ už žalą PSDF biudžetui – 395,90 Lt.

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

7 pastaba. *Trumpalaikiai atidėjiniai* – 5605339,01 Lt, tai atidėjimai dantų protezavimo paslaugų

išlaidoms kompensuoti.

8 pastaba. Mokėtinos socialinės išmokos – 110619908,13 Lt įsiskolinimai už atliktas paslaugas:
Asmens sveikatos priežiūros paslaugoms apmokėti – 68490597,58 Lt,
Vaistų ir medicinos pagalbos priemonių įsigijimui kompensuoti – 37941847,33 Lt,
Medicininei reabilitacijai ir sanatoriniam gydymui kompensuoti – 2984172,62 Lt,
Dantų protezavimo paslaugų išlaidoms kompensuoti – 486042,83 Lt,
Gimdos kaklelio piktybinių navikų prevencinių priemonių finansavimo programai – 88493,57 Lt,
Atrankinės mamografinės patikros dėl krūties vėžio finansavimo programai – 79050,59 Lt,
Asmenų, priskirtinų širdies ir kraujagyslių ligų didelės rizikos grupei, atrankos ir prevencijos priemonių finansavimo programai – 234284,35 Lt,
Priešinės liaukos vėžio ankstyvosios diagnostikos finansavimo programai – 179056,36 Lt,
Storosios žarnos vėžio ankstyvosios diagnostikos finansavimo programai – 108051,91 Lt,
Europos sąjungos Tarybos reglamentams įgyvendinti (už ES piliečių gydymą Lietuvos ASPĮ) finansuoti – 7537,55 Lt,
Vaikų krūminių dantų dengimo silantinėmis medžiagomis programai – 20773,44 Lt.

9 pastaba. Sukauptos mokėtinos sumos – 652728,73 Lt, iš jų: mokėtinos sumos Valstybinei ligonių kasai prie Sveikatos apsaugos ministerijos, pagal ekspertizės protokolus išieškotos sumos už padarytą žalą PSDF biudžetui – 326059,73 Lt ir surinktos lėšos iš ASPĮ už KVP – 26669,00 Lt.

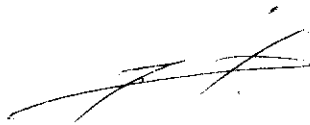
Veiklos rezultatų ataskaita pagal 2013 m. kovo 31 d. duomenis

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

10 pastaba. Finansavimo pajamos ir socialinės išmokos už 2013 m. I ketvirtį sudarė – 248203249,70 Lt.

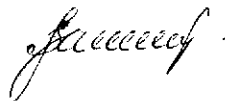
11 pastaba. Pagrindinės veiklos kitos pajamos ir pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma per 2013 m. I ketvirtį sudarė – 131983,95 Lt.

Sutarčių skyriaus vedėja,
laikinais vykdanti direktoriaus funkcijas



Jurga Damulevičienė

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja



Janina Sinkevičienė

KAUNO TERITORINĖ LIGONIŲ KASA

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašite forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĖ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį (2013-01-01 - 2013-03-31)											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	6	8	9	10	11	12		
	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turas	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 (gautinų) pasikeitimas			
1	2	3	4	5	6	6	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.	nepiniguojamam 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.	nepiniguojamam 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.	nepiniguojamam turtui įsigyti												
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių;												
4.1.	nepiniguojamam turtui įsigyti												
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		242619118.80			17225.05		245892306.54			-3324429.33	34016.54	
5.	Iš viso finansavimo sumų		242619118.80			17225.05		245892306.54			-3324429.33	34016.54	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiui, susijusiems su finansavimo sumomis

Finansų apskaitos skyriaus vadovė
[Signature]