

(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 2016 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2016 - 08 - 04 Nr. 3-2254
(data)

eurais, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		38258110.58	28987679.33
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		42022.31	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		38215563.65	28987405.51
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos	1	6315358.24	5532296.40
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos	2	31595492.09	23154249.87
III.6	Kitos gautinos sumos	3	304713.32	300859.24
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	4	524.62	273.82
	IŠ VISO TURTO:		38258110.58	28987679.33
D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	42022.31	0.00
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		42022.31	
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		38216088.27	28987679.33
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		38216088.27	28987679.33
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai	6	3275619.57	3062977.72
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	7	146.58	
II.7	Mokėtinos socialines įmokos	8	34635565.85	25623568.55
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos	9	304713.32	300855.05
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	10	42.95	278.01
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 GRYNŲJO TURTO:		38258110.58	28987679.33

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Virgilijus Šiaudikis

(vardas ir pavardė)

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 2016 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2016 - 08 - 01 Nr. 3-225
(data)

eurais, ct

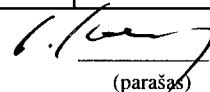
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	11	168904719.48	158664237.03
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		168904719.48	158664237.03
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte			
II.1.1.	Mokesčių 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	12	71632.85	182879.48
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma	12	-71632.85	-182879.48
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS	11	168904719.48	158664237.03
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
II.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		168904719.48	158664237.03
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			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

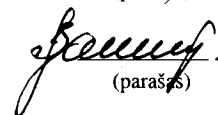
Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Virgilijus Šiaudikis

(vardas ir pavardė)


(parašas)

Janina Sinkevičienė

(vardas ir pavardė)



KAUNO TERITORINĖ LIGONIŲ KASA

2016 M. I PUSMEČIO ADMINISTRUOJAMO PSDF TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2016-08-00 Nr. 3-2256

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 (toliau – Valstybinė ligonių kasa prie SAM) 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.

Informacija apie apskaitinių įverčių keitimo priežastis, pobūdį ir poveikį 2016 m. sausio 1 d.- 2016 m. birželio 30 d. laikotarpiu apskaitinių įvertinimų nekeitė.

II. APSKAITOS POLITIKA

Tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas, Kauno TLK 2016 m. sausio 1 d. – 2016 m. birželio 30 d. taikė tokią pačią apskaitos politiką, kaip ir praėjusiais ataskaitiniais metais. Išsamus apskaitos politikos aprašymas pateikiamas 2015 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.

Biudžetinė įstaiga
Aukštaičių g.10,
44147 Kaunas

Tel. (8 37) 208 846
Faks. (8 37) 320 636
El.p. katlk@vlk.lt

Duomenys kaupiami ir saugomi
Juridinių asmenų registre
Kodas 188783839



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

Nuo 2015 m. sausio 1 d. Lietuvos Respublikoje įvedus eurą, apskaita tvarkoma ir finansinės ataskaitos sudaromos eurais.

Iki atskaitomybės sudarymo į apskaitą įtrauktos visos Kauno TLK ataskaitinio 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 ataskaitinio 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 2016 m. birželio 30 d. duomenis

1 pastaba. *Gautinos finansavimo sumos* – 6315358,24 Eur, iš jų:

Vaistų ir medicinos pagalbos priemonių įsigijimui kompensuoti – 4736792,51 Eur,
Inovaciniams vaistams kompensuoti – 1401145,66 Eur,
Medicininei reabilitacijai ir sanatoriniam gydymui kompensuoti – 63268,29 Eur,
Gimdos kaklelio piktybinių navikų prevencinių priemonių finansavimo programai – 5,98 Eur,
Dantų protezavimo paslaugų išlaidoms kompensuoti – 114145,80 Eur.

2 pastaba. *Sukauptos gautinos sumos* – 31595492,09 Eur, iš jų:

Asmens sveikatos priežiūros paslaugoms apmokėti – 20996027,32 Eur,
Vaistų ir medicinos pagalbos priemonių įsigijimui kompensuoti – 5074759,45 Eur,
Inovaciniams vaistams kompensuoti – 539309,76 Eur,
Medicininei reabilitacijai ir sanatoriniam gydymui kompensuoti – 1032752,81 Eur,
Dantų protezavimo paslaugų išlaidoms kompensuoti – 179169,38 Eur,
Gimdos kaklelio piktybinių navikų prevencinių priemonių finansavimo programai – 28881,33 Eur,
Atrankinės mamografinės patikros dėl krūties vėžio finansavimo programai – 40114,94 Eur,
Asmenų, priskirtinų širdies ir kraujagyslių ligų didelės rizikos grupei, atrankos ir prevencijos priemonių finansavimo programai – 99626,82 Eur,
Priešinės liaukos vėžio ankstyvosios diagnostikos finansavimo programai – 34804,54 Eur,
Storosios žarnos vėžio ankstyvosios diagnostikos finansavimo programai – 44727,79 Eur,
Europos sąjungos Tarybos reglamentams įgyvendinti (už ES piliečių gydymą Lietuvos ASPĮ) finansuoti – 10941,31 Eur,
Žmogaus organų ir audinių transplantacijos paprastųjų išlaidų finansavimo programai – 228200,00 Eur,
Potencialiems donorams paruošti – 1266,19 Eur,
Vaikų krūminių dantų dengimo silantinėmis medžiagomis paslaugai – 9290,88 Eur,
Sukauptos atidėjinių sumos (dantų protezavimo paslaugoms) – 3275619,57 Eur.

3 pastaba. *Kitos gautinos sumos* – 304713,32 Eur, iš jų: išieškotinos ar grąžintinos lėšos privalomojo sveikatos draudimo fondo biudžetui už padarytą žalą, pagal ekspertizės protokolus – 296851,01 Eur; gautinos sumos iš asmens sveikatos priežiūros įstaigų (toliau – ASPĮ) už kompensuojamus vaistų pasus surinktos keitimo lėšos (toliau – KVP) – 7862,31 Eur.

4 pastaba. *Pinigai ir pinigų ekvivalentai* – 524,62 Eur atsiskaitomoje banko sąskaitoje lėšos už kompensuojamuosius vaistų pasus – 97,00 Eur; dantų protezavimo paslaugoms – 335,09 Eur ir kitos lėšos – 92,53 Eur.

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

6 pastaba. *Trumpalaikiai atidėjimai* – 3275619,57 Eur, tai atidėjimai dantų protezavimo paslaugų išlaidoms kompensuoti.

7 pastaba. *Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus* – 146,58 Eur, už KVP gautas iš ASPĮ.

8 pastaba. *Mokėtinios socialinės išmokos* – 34635565,85 Eur įsiskolinimai už atliktas paslaugas:
Asmens sveikatos priežiūros paslaugoms apmokėti – 20996027,32 Eur,
Vaistų ir medicinos pagalbos priemonių įsigijimui kompensuoti – 9811551,96 Eur,
Inovaciniams vaistams kompensuoti – 1940455,42 Eur,
Medicinei reabilitacijai ir sanatoriniam gydymui kompensuoti – 1096021,10 Eur,
Dantų protezavimo paslaugų išlaidoms kompensuoti – 293650,27 Eur,
Gimdos kaklelio piktybinių navikų prevencinių priemonių finansavimo programai – 28887,31 Eur,
Atrakinės mamografinės patikros dėl krūties vėžio finansavimo programai – 40114,94 Eur,
Asmenų, priskirtinų širdies ir kraujagyslių ligų didelės rizikos grupei, atrankos ir prevencijos priemonių finansavimo programai – 99626,82 Eur,
Priešinės liaukos vėžio ankstyvosios diagnostikos finansavimo programai – 34804,54 Eur,
Storosios žarnos vėžio ankstyvosios diagnostikos finansavimo programai – 44727,79 Eur,
Europos sąjungos Tarybos reglamentams įgyvendinti (už ES piliečių gydymą Lietuvos ASPĮ) finansuoti – 10941,31 Eur,
Žmogaus organų ir audinių transplantacijos paprastųjų išlaidų finansavimo programai – 228200,00 Eur,
Potencialiems donorams paruošti – 1266,19 Eur,
Vaikų krūminių dantų dengimo silantinėmis medžiagomis programai – 9290,88 Eur.

9 pastaba. *Sukauptos mokėtinios sumos* – 304713,32 Eur, iš jų: mokėtinios sumos Valstybinei ligonių kasai prie SAM, pagal ekspertizės protokolus išieškotos sumos už padarytą žalą PSDF biudžetui – 296754,01 Eur ir surinktos lėšos iš ASPĮ už KVP – 7959,31 Eur.

10 pastaba. *Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai* – 42,95 Eur, banko mokesčiams apmokėti skirtos lėšos.

Veiklos rezultatų ataskaita pagal 2016 m. birželio 30 d. duomenis

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

11 pastaba. Finansavimo pajamos ir socialinės išmokos už 2016 m. I pusmetį sudarė – 168904719,48 Eur.

12 pastaba. Pagrindinės veiklos kitos pajamos ir pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma per 2016 m. I pusmetį sudarė – 71632,85 Eur..

Direktorius



Virgilijus Šiaudikis

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja



Janina Sinkevičienė

KAUNO TERITORINE LICONŲ KASA

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
4 priedas

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

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį (2016-01-01 - 2016-06-30)								Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
			4	5	6	8	9	10	11	12		
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.	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:		160325424.62			602986.89			160463477.3		-783061.84	42022.31
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		160325424.62			602986.89			160463477.26		-783061.84	42022.31
5.	Iš viso finansavimo sumų		160325424.62			602986.89			160463477.3		-783061.84	42022.31

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

Janina Sinkovaitienė
Finansų ir apskaitos skyriaus
vedėja

