

(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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

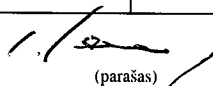
2016 - 10 - 31 Nr. 3-3262
(data)

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 | | 40516718.50 | 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. | Bankstiniai apmokėjimai | 1 | 2561.68 | |
| III. | Per vienus metus gautinos sumos | | 40513489.62 | 28987405.51 |
| III.1 | Gautinos trumpalaikės finansinės sumos | | | |
| III.2 | Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos | | | |
| III.3 | Gautinos finansavimo sumos | 2 | 8235850.80 | 5532296.40 |
| III.4 | Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas | | | |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | 3 | 32013488.66 | 23154249.87 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | 4 | 264150.16 | 300859.24 |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | 5 | 667.20 | 273.82 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 40516718.50 | 28987679.33 |
| D. | FINANSAVIMO SUMOS | 6 | 2561.68 | 0.00 |
| I. | Iš valstybės biudžeto | | | |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | | |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | | |
| IV. | Iš kitų šaltinių | | 2561.68 | |
| E. | ĮSIPAREIGOJIMAI | | 40514156.82 | 28987679.33 |
| I. | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjiniai | | | |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| II. | Trumpalaikiai įsipareigojimai | | 40514156.82 | 28987679.33 |
| II.1 | Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai | 7 | 3175051.68 | 3062977.72 |
| II.2 | Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis | | | |
| II.3 | Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| II.4 | Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos | | | |
| II.5 | Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą | | | |
| II.6 | Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus | 8 | 332.31 | |
| II.7 | Mokėtinios socialinės išmokos | | 37074622.87 | 25623568.55 |
| II.8 | Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos | | | |
| II.9 | Tiekėjams mokėtinos sumos | | | |
| II.10 | Sukauptos mokėtinios sumos | 10 | 264149.96 | 300855.05 |
| II.11 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | | 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 GRYNŲ TURTO: | | 40516718.50 | 28987679.33 |

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas)

Virgilijus Šiaudikis

(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 2016 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2016 - 10 - 31 Nr. 3-3263
(data)

eurais, ct

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|-----------|--|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | 11 | 254876366.81 | 237461288.94 |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 254876366.81 | 237461288.94 |
| 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 | | 0.00 | 0.00 |
| III.1. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | 12 | 90896.85 | 208966.75 |
| III.2. | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | 12 | -90896.85 | -208966.75 |
| B. | PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS | 11 | 254876366.81 | 237461288.94 |
| I. | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | | |
| II. | SOCIALINIŲ IŠMOKŲ | | 254876366.81 | 237461288.94 |
| 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 KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA | | | |
| G. | GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ | | | |
| H. | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| I. | GRYNASIS PERVIRŠIS 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. 9 MĖNESIŲ ADMINISTRUOJAMO PSDF TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2016-10-31 Nr. 3-3264

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. rugsėjo 30 d. laikotarpiu apskaitinių įvertinimų nekeitė.

II. APSKAITOS POLITIKA

Tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas, Kauno TLK 2016 m. sausio 1 d. – 2016 m. rugsėjo 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. rugsėjo 30 d. duomenis

1 pastaba. *Išankstiniai apmokėjimai* – 2561,68 Eur, iš jų:

Skubiai konsultacinei sveikatos priežiūros pagalbai – 2561,68 Eur.

2 pastaba. *Gautinos finansavimo sumos* – 8235850,80 Eur, iš jų:

Vaistų ir medicinos pagalbos priemonių įsigijimui kompensuoti – 6513275,84 Eur,

Inovaciniams vaistams kompensuoti – 1366277,38 Eur,

Medicininei reabilitacijai ir sanatoriniam gydymui kompensuoti – 356297,58 Eur.

3 pastaba. *Sukauptos gautinos sumos* – 32013488,66 Eur, iš jų:

Asmens sveikatos priežiūros paslaugoms apmokėti – 22141933,77 Eur,

Vaistų ir medicinos pagalbos priemonių įsigijimui kompensuoti – 4785211,04 Eur,

Inovaciniams vaistams kompensuoti – 52280,22 Eur,

Medicininei reabilitacijai ir sanatoriniam gydymui kompensuoti – 914939,86 Eur,

Dantų protezavimo paslaugų išlaidoms kompensuoti – 408874,14 Eur,

Gimdos kaklelio piktybinių navikų prevencinių priemonių finansavimo programai – 32251,84 Eur,

Atrankinės mamografinės patikros dėl krūties vėžio finansavimo programai – 36171,91 Eur,

Asmenų, priskirtinų širdies ir kraujagyslių ligų didelės rizikos grupei, atrankos ir prevencijos priemonių finansavimo programai – 99015,83 Eur,

Priešinės liaukos vėžio ankstyvosios diagnostikos finansavimo programai – 33446,38 Eur,

Storosios žarnos vėžio ankstyvosios diagnostikos finansavimo programai – 47646,59 Eur,

Europos sąjungos Tarybos reglamentams įgyvendinti (už ES piliečių gydymą Lietuvos ASPĮ) finansuoti – 11849,85 Eur,

Žmogaus organų ir audinių transplantacijos paprastųjų išlaidų finansavimo programai – 252556,93 Eur,

Potencialiems donorams paruošti – 5461,80 Eur,

Vaikų krūminių dantų dengimo silantinėmis medžiagomis paslaugai – 16796,82 Eur,

Sukauptos atidėjinių sumos (dantų protezavimo paslaugoms) – 3175051,68 Eur.

4 pastaba. *Kitos gautinos sumos* – 264150,16 Eur, iš jų: išieškotinos ar grąžintinos lėšos privalomojo sveikatos draudimo fondo biudžetui už padarytą žalą, pagal ekspertizės protokolus – 255636,16 Eur; gautinos sumos iš asmens sveikatos priežiūros įstaigų (toliau – ASPĮ) už kompensuojamus vaistų pasus surinktos keitimo lėšos (toliau – KVP) – 8514,00 Eur.

5 pastaba. *Pinigai ir pinigų ekvivalentai* – 667,20 Eur atsiskaitomoje banko sąskaitoje lėšos už kompensuojamuosius vaistų pasus – 332,11 Eur; dantų protezavimo paslaugoms – 335,09 Eur.

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

priede pateiktą formą.

7 pastaba. *Trumpalaikiai atidėjimai* – 3175051,68 Eur, tai atidėjimai dantų protezavimo paslaugų išlaidoms kompensuoti.

8 pastaba. *Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus* – 332,31 Eur, už KVP gautas iš ASPĮ.

9 pastaba. *Mokėtinios socialinės išmokos* – 37074622,87 Eur įsiskolinimai už atliktas paslaugas:
Asmens sveikatos priežiūros paslaugoms apmokėti – 22141933,77 Eur,
Vaistų ir medicinos pagalbos priemonių įsigijimui kompensuoti – 11298486,88 Eur,
Inovaciniams vaistams kompensuoti – 1418557,60 Eur,
Medicininei reabilitacijai ir sanatoriniam gydymui kompensuoti – 1271237,44 Eur,
Dantų protezavimo paslaugų išlaidoms kompensuoti – 409209,23 Eur,
Gimdos kaklelio piktybinių navikų prevencinių priemonių finansavimo programai – 32251,84 Eur,
Atrakinės mamografinės patikros dėl krūties vėžio finansavimo programai – 36171,91 Eur,
Asmenų, priskirtinų širdies ir kraujagyslių ligų didelės rizikos grupei, atrankos ir prevencijos priemonių finansavimo programai – 99015,83 Eur,
Priešinės liaukos vėžio ankstyvosios diagnostikos finansavimo programai – 33446,38 Eur,
Storosios žarnos vėžio ankstyvosios diagnostikos finansavimo programai – 47646,59 Eur,
Europos sąjungos Tarybos reglamentams įgyvendinti (už ES piliečių gydymą Lietuvos ASPĮ) finansuoti – 11849,85 Eur,
Žmogaus organų ir audinių transplantacijos paprastųjų išlaidų finansavimo programai – 252556,93 Eur,
Potencialiems donorams paruošti – 5461,80 Eur,
Vaikų krūminių dantų dengimo silantinėmis medžiagomis programai – 16796,82 Eur.

10 pastaba. *Sukauptos mokėtinios sumos* – 264149,96 Eur, iš jų: mokėtinios sumos Valstybinei ligonių kasai prie SAM, pagal ekspertizės protokolus išieškotos sumos už padarytą žalą PSDF biudžetui – 255635,96 Eur ir surinktos lėšos iš ASPĮ už KVP – 8514,00 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita pagal 2016 m. rugsėjo 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. 9 mėnesius sudarė – 254876366,81 Eur.

12 pastaba. Pagrindinės veiklos kitos pajamos ir pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma per 2016 m. 9 mėnesius sudarė – 90896,85 Eur.

Direktorius



Virgilijus Šiaudikis

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja



Janina Sinkevičienė

KAUNO TERITORINĖ LIGONIŲ 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 - 2016-09-30) | | | | | | | | | | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |
|----------|---|---|---|---------------------------------|------------------------------|--|--|--|--|-------------------------------|---|-------------|---|
| | | | Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą | Finansavimo sumų pergrupavimas* | Neatlygintinai gautas turtas | Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams | Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto perdavimo | 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 | 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: | 244288082.62 | | | | | | | | | | | |
| 4.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | | | | | | | | | | | | |
| 4.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | 244288082.62 | | | | | | | | | | | |
| 5. | Iš viso finansavimo sumų | 244288082.62 | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | 246017128.02 | | | |
| | | | | | | | | | | 246017128 | | | |
| | | | | | | | | | | | | -2703554.40 | 2561.68 |
| | | | | | | | | | | | | -2703554.40 | 2561.68 |

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

Valdomoji taryba
Finansų ir apskaitos skyriaus
vedėja