

(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, LT44147, KAUNAS

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA**  
**PAGAL 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

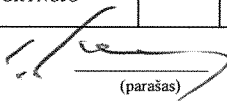
2017 - 08 - 01 Nr. 3-2019  
(data)

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>		33862112.08	28545519.97
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	62309.58	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		33797414.98	28545476.97
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos	2	30936.56	3173294.58
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos	3	33705642.19	25240768.59
III.6	Kitos gautinos sumos	4	60836.23	131413.80
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	2387.52	43.00
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>33862112.08</b>	<b>28545519.97</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	6	62309.58	0.00
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		62309.58	0.00
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		33799802.50	28545519.97
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		33799802.50	28545519.97
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai	7	3419294.03	3392530.53
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	8	827.00	
II.7	Mokėtinos socialines išmokos	9	30318845.24	25021532.64
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos	10	60823.23	131308.80
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	11	13.00	148.00
<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			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNANOJO TURTO:</b>		<b>33862112.08</b>	<b>28545519.97</b>

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

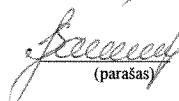


Virgilijus Šiaudikis

(vardas ir pavardė)

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



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, LT44147, KAUNAS**

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

**PAGAL 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2017 - 08 - 01 Nr. 3-2030  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

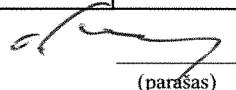
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>178571466.72</b>	<b>168904719.48</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	12	178571466.72	168904719.48
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja 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	13	49745.33	71632.85
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma	13	-49745.33	-71632.85
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS</b>		<b>178571466.72</b>	<b>168904719.48</b>
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
II.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ	12	178571466.72	168904719.48
III.	FINANSAVIMO			
IV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>			
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>			
<b>H.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>I.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

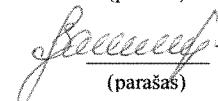
Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

  
(parašas)

Virgilijus Šiaudikis

(vardas ir pavardė)

  
(parašas)

Janina Sinkevičienė

(vardas ir pavardė)



## KAUNO TERITORINĖ LIGONIŲ KASA

### 2017 M. I PUSMEČIO ADMINISTRUOJAMO PSDF TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017-08-01 Nr. 3-2031

#### 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 antspaūdą 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 2017 m. sausio 1 d.- 2017 m. birželio 30 d. laikotarpiu apskaitinių įvertinimų nekeitė.

#### II. APSKAITOS POLITIKA

Tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas, Kauno TLK 2017 m. sausio 1 d. – 2017 m. birželio 30 d. taikė tokią pačią apskaitos politiką, kaip ir praėjusiais ataskaitiniais metais. Išsamus apskaitos politikos aprašymas pateikiamas 2016 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

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



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 finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS).

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 atskaitos buvo parengtos veiklos tęstinumo principu.

### III. PASTABOS

#### Finansinės būklės ataskaita pagal 2017 m. birželio 30 d. duomenis

**1 pastaba.** *Išankstiniai apmokėjimai* – 62309.58 Eur, iš jų:

Skubiai konsultacinei sveikatos priežiūros pagalbai – 60437.58 Eur;

Kraujo donorų kompensacijoms – 1872,00 Eur.

**2 pastaba.** *Gautinos finansavimo sumos* – 30936.56 Eur, iš jų:

Medicininei reabilitacijai ir sanatoriniam gydymui kompensuoti – 30936.56 Eur.

**3 pastaba.** *Sukauptos gautinos sumos* – 33705642,19 Eur, iš jų:

Asmens sveikatos priežiūros paslaugoms apmokėti – 22934650,97 Eur,

Vaistų ir medicinos pagalbos priemonių įsigijimui kompensuoti – 5075800,02 Eur,

Medicininei reabilitacijai ir sanatoriniam gydymui kompensuoti – 1180454.53 Eur,

Dantų protezavimo paslaugų išlaidoms kompensuoti – 502142,41 Eur,

Gimdos kaklelio piktybinių navikų prevencinių priemonių finansavimo programai – 33382,40 Eur,

Atrankinės mamografinės patikros dėl krūties vėžio finansavimo programai – 49404,35 Eur,

Asmenų, priskirtinų širdies ir kraujagyslių ligų didelės rizikos grupei, atrankos ir prevencijos priemonių finansavimo programai – 110237,02 Eur,

Priešinės liaukos vėžio ankstyvosios diagnostikos finansavimo programai – 30313,20 Eur,

Storosios žarnos vėžio ankstyvosios diagnostikos finansavimo programai – 54839,87 Eur,

Europos sąjungos Tarybos reglamentams įgyvendinti (už ES piliečių gydymą Lietuvos ASPĮ) finansuoti – 19315,51 Eur,

Žmogaus organų ir audinių transplantacijos paprastųjų išlaidų finansavimo programai – 291853,04 Eur,

Potencialiems donorams paruošti – 3954,84 Eur,

Sukauptos atidėjinių sumos (dantų protezavimo paslaugoms) – 3419294,03 Eur.

**4 pastaba.** *Kitos gautinos sumos* – 60836.23 Eur, iš jų: išieškotinos ar gražintinos lėšos privalomojo sveikatos draudimo fondo biudžetui už padarytą žalą, pagal ekspertizės protokolus – 345658.68 Eur. Apskaitoje užregistruotas gautinų sumų (žalų) 100% nuvertėjimas – 290477,52 Eur.

Gautinos sumos iš asmens sveikatos priežiūros įstaigų (toliau – ASPĮ) už kompensuojamus vaistų pasus surinktos keitimo lėšos (toliau – KVP) – 5655.07 Eur.

**5 pastaba.** *Pinigai ir pinigų ekvivalentai* – 2387.52 Eur atsiskaitomoje banko sąskaitoje lėšos už kompensuojamuosius vaistų pasus ir žalas – 827.00 Eur; dantų protezavimo paslaugoms – 1560.52 Eur.

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

**7 pastaba.** *Trumpalaikiai atidėjiniai* – 3419294.03 Eur, tai atidėjimai dantų protezavimo paslaugų išlaidoms kompensuoti.

**8 pastaba.** *Mokėtinų sumų į biudžetus ir fondus* – 827.00 Eur už KVP lėšos gautos iš ASPĮ.

**9 pastaba.** *Mokėtinų socialinės išmokos* 30318845,24 Eur įsiskolinimai už atliktas paslaugas:  
Asmens sveikatos priežiūros paslaugoms apmokėti – 22934650,97 Eur,  
Vaistų ir medicinos pagalbos priemonių įsigijimui kompensuoti – 5075800,02 Eur,  
Medicininei reabilitacijai ir sanatoriniam gydymui kompensuoti – 1211391,09 Eur,  
Dantų protezavimo paslaugų išlaidoms kompensuoti – 503702,93 Eur,  
Gimdos kaklelio piktybinių navikų prevencinių priemonių finansavimo programai – 33382,40 Eur,  
Atrankinės mamografinės patikros dėl krūties vėžio finansavimo programai – 49404,35 Eur,  
Asmenų, priskirtinų širdies ir kraujagyslių ligų didelės rizikos grupei, atrankos ir prevencijos priemonių finansavimo programai – 110237,02 Eur,  
Priešinės liaukos vėžio ankstyvosios diagnostikos finansavimo programai – 30313,20 Eur,  
Storosios žarnos vėžio ankstyvosios diagnostikos finansavimo programai – 54839,87 Eur,  
Europos sąjungos Tarybos reglamentams įgyvendinti (už ES piliečių gydymą Lietuvos ASPĮ) finansuoti – 19315,51 Eur,  
Žmogaus organų ir audinių transplantacijos paprastųjų išlaidų finansavimo programai – 291853,04 Eur,  
Potencialiems donorams paruošti – 3954,84 Eur.

**10 pastaba.** *Sukauptos mokėtinų sumos* – 60823,23 Eur, iš jų: mokėtinų sumos Valstybinei ligonių kasai prie SAM, pagal ekspertizės protokolus išieškotos sumos už padarytą žalą PSDF biudžetui – 55181.16 Eur ir surinktos lėšos iš ASPĮ už KVP – 5642.07 Eur.

**11 pastaba.** *Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai* -13,00 Eur, iš jų: ateinančių laikotarpių pajamos – 13,00 Eur,

### Veiklos rezultatų ataskaita pagal 2017 m. birželio 30 d. duomenis

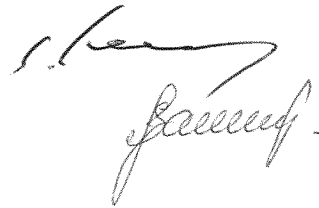
Per laikotarpį iki finansinių ataskaitų sudarymo dienos reikšmingų įvykių, kurie šiuo metu gali turėti įtakos Kauno TLK veiklai, nebuvo.

**12 pastaba.** Finansavimo pajamos ir socialinės išmokos už 2017 m. I pusmetį sudarė – 178571466,72 Eur.

**13 pastaba.** Pagrindinės veiklos kitos pajamos ir pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma per 2017 m. I pusmetį sudarė – 49745,33 Eur.

Direktorius

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja



Virgilijus Šiaudikis

Janina Sinkevičienė

100 Atkurtai  
Lietuvai

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tiksline paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio 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	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatyginimą gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatyginimai 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 pardavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1.	1.1. Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų); 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. nepinginiam 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. nepinginiam turtui įsigyti 3.2. kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių; 4.1. nepinginiam turtui įsigyti 4.2. kitoms išlaidoms kompensuoti		173895677.91			584417.19		170106593.12		0.00	3142358.02	62309.58
5.	Iš viso finansavimo sumų		173895677.91		584417.19		170106593.12			0.00	3142358.02	62309.58

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

Janina Sinkevičienė  
Finansų tarpininko skyriaus vedėja