

(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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2017-11-06 Nr. 3-2924
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

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		33774667.61	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	65639.65	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		33707283.32	28545476.97
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos	2	242260.38	3173294.58
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos	3	33419296.39	25240768.59
III.6	Kitos gautinos sumos	4	45726.55	131413.80
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	1744.64	43.00
	IŠ VISO TURTO:		33774667.61	28545519.97
D.	FINANSAVIMO SUMOS	6	65639.65	0.00
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		65639.65	0.00
E.	ĮSIPAREIGIJIMAI		33709027.96	28545519.97
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		33709027.96	28545519.97
II.1	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai	7	3462003.79	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	1000.00	
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos	9	30200297.62	25021532.64
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos	10	45692.55	131308.80
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	11	34.00	148.00
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, ĮSIPAREIGIJIMŲ IR GRYNŲJO TURTO:		33774667.61	28545519.97

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

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

Virgilijus Štaudikis

(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, LT44147, KAUNAS
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2017 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2017 - 11 - 06 Nr. 3-2928
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		268429325.91	254876366.81
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	12	268429325.91	254876366.81
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	68755.51	90896.85
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma	13	-68755.51	-90896.85
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		268429325.91	254876366.81
I.	NUVERTĖJIMO IR NURĄSYTŲ SUMŲ			
II.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ	12	268429325.91	254876366.81
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 SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
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))

Virgilijus Šiaudikis

(vardas ir pavardė)

Janina Sinkevičienė

(vardas ir pavardė)



KAUNO TERITORINĖ LIGONIŲ KASA

2017 M. 9 MĖNESIŲ ADMINISTRUOJAMO PSDF TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017-11-09 Nr. 3-2929

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 2017 m. sausio 1 d.- 2017 m. rugsėjo 30 d. laikotarpiu apskaitinių įvertinimų nekeitė.

II. APSKAITOS POLITIKA

Tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas, Kauno TLK 2017 m. sausio 1 d. – 2017 m. rugsėjo 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	Tel. (8 37) 208 846	Duomenys kaupiami ir saugomi
Aukštaičių g. 10,	Faks. (8 37) 320 636	Juridinių asmenų registre
44147 Kaunas	El. p. katlk@vfk.lt	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 ataskaitinio laikotarpio ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai.

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

Kauno TLK finansinės atskaitos buvo parengtos veiklos tęstinumo principu.

III. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita pagal 2017 m. rugsėjo 30 d. duomenis

1 pastaba. *Isankstiniai apmokėjimai* – 65639.65 Eur, iš jų:
Skubiai konsultacinei sveikatos priežiūros pagalbai – 64860.24 Eur;
Kraujo donorų kompensacijoms – 779.41 Eur.

2 pastaba. *Gautinos finansavimo sumos* – 242260.38 Eur, iš jų:
Medicininei reabilitacijai ir sanatoriniam gydymui kompensuoti – 242260.38 Eur.

3 pastaba. *Sukauptos gautinos sumos* – 33419296.39 Eur, iš jų:
Asmens sveikatos priežiūros paslaugoms apmokėti – 23386763.36 Eur,
Vaistų ir medicinos pagalbos priemonių įsigijimui kompensuoti – 4750564.17 Eur,
Medicininei reabilitacijai ir sanatoriniam gydymui kompensuoti – 908277.66 Eur,
Dantų protezavimo paslaugų išlaidoms kompensuoti – 459627.90 Eur,
Gimdos kaklelio piktybinių navikų prevencinių priemonių finansavimo programai – 32276.93 Eur,
Atrakinės mamografinės patikros dėl krūties vėžio finansavimo programai – 42994.76 Eur,
Asmenų, priskirtinų širdies ir kraujagyslių ligų didelės rizikos grupei, atrankos ir prevencijos priemonių finansavimo programai – 98370.94 Eur,
Priešinės liaukos vėžio ankstyvosios diagnostikos finansavimo programai – 25026.70 Eur,
Storosios žarnos vėžio ankstyvosios diagnostikos finansavimo programai – 42745.27 Eur,
Europos sąjungos Tarybos reglamentams įgyvendinti (už ES piliečių gydymą Lietuvos ASPĮ finansuoti) – 19418.59 Eur,
Žmogaus organų ir audinių transplantacijos paprastųjų išlaidų finansavimo programai – 185718.71 Eur,
Potencialiems donorams paruošti – 5507.61 Eur,
Sukauptos atidėjinių sumos (dantų protezavimo paslaugoms) – 3462003.79 Eur.

4 pastaba. *Kitos gautinos sumos* – 45726.55 Eur, iš jų: išieškotinos ar gražintinos lėšos privalomojo sveikatos draudimo fondo biudžetui už padarytą žalą, pagal ekspertizės protokolus – 329341.00 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) – 6863.07 Eur.

5 pastaba. *Pinigai ir pinigų ekvivalentai* – 1744.64 Eur atsiskaitomoje banko sąskaitoje lėšos už kompensuojamuosius vaistų pasus ir žalas – 1000.00 Eur; dantų protezavimo paslaugoms – 744.64 Eur.

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

7 pastaba. *Trumpalaikiai atidėjiniai* – 3462003.79 Eur, tai atidėjimai dantų protezavimo paslaugų išlaidoms kompensuoti.

8 pastaba. *Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus* – 1000.00 Eur už KVP lėšos gautos iš ASPĮ.

9 pastaba. *Mokėtinos socialinės išmokos* 30200297.62 Eur įsiskolinimai už atliktas paslaugas:
Asmens sveikatos priežiūros paslaugoms apmokėti – 23386763.36 Eur,
Vaistų ir medicinos pagalbos priemonių įsigijimui kompensuoti – 4750564.17 Eur,
Medicininėi reabilitacijai ir sanatoriniam gydymui kompensuoti – 1150538.04 Eur,
Dantų protezavimo paslaugų išlaidoms kompensuoti – 460372.54 Eur,
Gimdos kaklelio piktybinių navikų prevencinių priemonių finansavimo programai – 32276.93 Eur,
Atrankinės mamografinės patikros dėl krūties vėžio finansavimo programai – 42994.76 Eur,
Asmenų, priskirtinų širdies ir kraujagyslių ligų didelės rizikos grupei, atrankos ir prevencijos priemonių finansavimo programai – 98370.94 Eur,
Priešinės liaukos vėžio ankstyvosios diagnostikos finansavimo programai – 25026.70 Eur,
Storosios žarnos vėžio ankstyvosios diagnostikos finansavimo programai – 42745.27 Eur,
Europos sąjungos Tarybos reglamentams įgyvendinti (už ES piliečių gydymą Lietuvos ASPĮ) finansuoti – 19418.59 Eur,
Žmogaus organų ir audinių transplantacijos paprastųjų išlaidų finansavimo programai – 185718.71 Eur,
Potencialiems donorams paruošti – 5507.61 Eur.

10 pastaba. *Sukauptos mokėtinos sumos* – 45692.55 Eur, iš jų: mokėtinos sumos Valstybinei ligonių kasai prie SAM, pagal ekspertizės protokolus išieškotos sumos už padarytą žalą PSDF biudžetui – 38663.48 Eur ir surinktos lėšos iš ASPĮ už KVP – 6829.07 Eur.

11 pastaba. *Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai* -34,00 Eur, iš jų: ateinančių laikotarpių pajamos – 34,00 Eur,

Veiklos rezultatų ataskaita pagal 2017 m. rugsėjo 30 d. duomenis

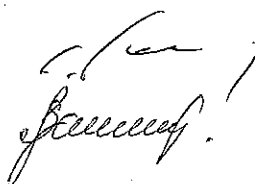
Per laikotarpį iki finansinių ataskaitų sudarymo dienos reikšmingų įvykių, kurie šiuo metu gali turėti įtakos Kauno TLK veiklai, nebuvo.

12 pastaba. Finansavimo pajamos ir socialinės išmokos už 2017 m. 9 mėnesius sudarė – 268429325,91 Eur.

13 pastaba. Pagrindinės veiklos kitos pajamos ir pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma per 2017 m. 9 mėnesius sudarė – 68755,51 Eur.

Direktorius

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja



Virgilijus Šiaudikis

Janina Sinkevičienė

100 Atkurta
Lietuvai

