

(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)

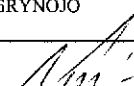
FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2012 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2012-11-06 Nr. 3-3840
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2958873.00	1663370.00
I.	Nematerialusis turtas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	1	2958873.00	1663370.00
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		90802614.99	100248688.12
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	2	511738.59	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		90274156.09	100248063.12
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos	3	8422529.84	9113740.56
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos	4	81459003.37	90989977.20
III.6	Kitos gautinos sumos	5	392622.88	144345.36
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	16720.31	625.00
	IŠ VISO TURTO:		93761487.99	101912058.12
D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	511738.59	0.00
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		511738.59	0.00
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		93249749.40	101912058.12
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	8	2958873.00	1663370.00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		2958873.00	1663370.00
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		90290876.40	100248688.12
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai	9	1900500.00	1683700.00
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos iš biudžetų ir fondus			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos	10	87997591.52	98420017.76
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos	11	392784.88	144970.36
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
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:		93761487.99	101912058.12

Direktoriaus pavaduotojas,
laikinai vykdančias direktoriaus funkcijas
(teises aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)

Regimantas Andriūnas
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio mokesčių fondų ir išteklių fondų (įskaitant socialinės apsaugos fondus)
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

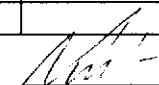
PAGAL 2012 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2012-11-06 Nr. 3-3841
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2012-09-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2011-09-30
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	12	732091986.98	734944755.58
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		732091986.98	734944755.58
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		0.00	0.00
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte			
II.1.1.	Mokesčių pajamos			
II.1.2.	Pervestinių mokesčių suma			
II.2.	Socialinių įmokų pajamos grynąja verte		0.00	0.00
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	693154.99	581219.36
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma	13	-693154.99	-581219.36
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	12	732091986.98	734944755.58
I.	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ			
II.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		732091986.98	734944755.58
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 SĄNAUDOS			
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 pavaduotojas,
laikiniai vykdomasis direktoriaus funkcijas
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)

Regimantas Andriūnas
(vardas ir pavardė)



KAUNO TERITORINĖ LIGONIŲ KASA

ADMINISTRUOJAMO PSDF TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2012-09-30 DIENAI

2012-11-06 Nr. 3-3842

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 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 nereglementuoja Sveikatos draudimo įstatymas.

Kauno teritorinėje ligonių kasoje 2012 metų sausio 1 d. patvirtinta 72 pareigybės: 32 valstybės tarnautojų ir 40 darbuotojai, dirbantys pagal darbo sutartis. Šis rodiklis 2012 metų rugsėjo 30 dienai: 32 valstybės tarnautojai ir 40 darbuotojų, dirbančių pagal darbo sutartis.

Informacija apie apskaitinių įverčių keitimo priežastis, pobūdį ir poveikį 2012 m. sausio 1 d.- 2012 m. rugsėjo 30 d. laikotarpiu apskaitinių įvertinimų nekeitė.

Neapibrėžti įsipareigojimai ar neapibrėžto turto pokyčiai nuo 2012 m. sausio 1 d. iki 2012 m. rugsėjo 30 d.: nėra. Beviltiškų skolų nuvertėjimo nebuvo.

II. APSKAITOS POLITIKA

Tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas, Kauno TLK 2012 m. sausio 1 d. – 2012 m. rugsėjo 30 d. taikė tokią pačią apskaitos politiką, kaip ir praėjusiais ataskaitiniais metais. Išsamus apskaitos politikos aprašymas pateikiamas 2011 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 2012 m. rugsėjo 30 d. duomenis

1 pastaba. *Ilgalaikis finansinis turtas* – 2958873,00 Lt (dantų protezavimo kompensacijos).

2 pastaba. *Išankstinai apmokėjimai* – 511738,59 Lt, iš jų: perduotų finansavimo sumų sveikatos priežiūrai mokyklose programai nepanaudota – 123837,85 Lt, perduotų finansavimo sumų kraujo donorų kompensacijoms nepanaudota – 367870,51 Lt, perduotų finansavimo sumų savivaldybių visuomenės sveikatos programų rėmimo specialiajai programai nepanaudota – 11515,24 Lt, perduotų finansavimo sumų stabilizavimo fondui nepanaudota – 8514,99 Lt.

3 pastaba. *Gautinos finansavimo sumos* – 8422529,84 Lt, iš jų:
Vaistų ir medicinos pagalbos priemonių įsigijimui kompensuoti – 6222986,51 Lt,
Medicininei reabilitacijai ir sanatoriniam gydymui kompensuoti – 2083217,15 Lt,
Storosios žarnos vėžio ankstyvosios diagnostikos programai finansuoti – 73924,85 Lt,
ES piliečių ASP paslaugoms apmokėti – 42401,33 Lt.

4 pastaba. *Sukauptos gautinos sumos* – 81459003,37 Lt, iš jų:
Asmens sveikatos priežiūros paslaugoms apmokėti – 61881805,16 Lt,
Vaistų ir medicinos pagalbos priemonių įsigijimui kompensuoti – 14365144,33 Lt,
Medicininei reabilitacijai ir sanatoriniam gydymui kompensuoti – 2279177,16 Lt,
Dantų protezavimo paslaugų išlaidoms kompensuoti – 407756,60 Lt,
Gimdos kaklelio piktybinių navikų prevencinių priemonių finansavimo programai – 93663,44 Lt,
Atrankinės mamografinės patikros dėl krūties vėžio finansavimo programai – 100334,26 Lt,
Asmenų, priskirtinų širdies ir kraujagyslių ligų didelės rizikos grupei, atrankos ir prevencijos priemonių finansavimo programai – 142230,90 Lt,
Priešinės liaukos vėžio ankstyvosios diagnostikos finansavimo programai – 61189,74 Lt,
Storosios žarnos vėžio ankstyvosios diagnostikos finansavimo programai – 74663,97 Lt,
Europos sąjungos Tarybos reglamentams įgyvendinti (už ES piliečių gydymą Lietuvos ASPĮ) finansuoti – 124076,13 Lt,
Vaikų krūminių dantų dengimo silantinėmis medžiagomis programai – 45019,99 Lt,
Sukauptos atidėjinių sumos - 1900500,00 Lt.

5 pastaba. *Kitos gautinos sumos* – 392622,88 Lt išieškotinos ar gražintinos lėšos privalomojo sveikatos draudimo fondo biudžetui už padarytą žalą, pagal ekspertizės protokolus – 369272,33 Lt ir gautinos sumos iš ASPĮ už KVP surinktos keitimo lėšos – 23350,55 Lt.

6 pastaba. *Pinigai ir pinigų ekvivalentai* – 16720,31 Lt atsiskaitomoje banko sąskaitoje įplaukos už kompensuojamuosius vaistų pasus - 162,00 Lt ir nepanaudotos lėšos dantų protezavimui – 16558,31 Lt.

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

8 pastaba. *Ilgalaikiai įsipareigojimai* – 2958873,00 Lt ilgalaikiai atidėjimai dantų protezų išlaidoms kompensuoti.

9 pastaba. *Trumpalaikiai atidėjimai* – 1900500,00 Lt kompensacijų suma, kuri turi būti išmokėta apdraustiesiems, savo lėšomis sumokėjusiems už dantų protezavimą.

10 pastaba. *Mokėtinos socialinės išmokos* – 87997591,52 Lt įsiskolinimai už atliktas paslaugas:
 Asmens sveikatos priežiūros paslaugoms apmokėti – 61881805,16 Lt,
 Vaistų ir medicinos pagalbos priemonių įsigijimui kompensuoti – 20588130,84 Lt,
 Medicininei reabilitacijai ir sanatoriniam gydymui kompensuoti – 4362394,31 Lt,
 Dantų protezavimo paslaugų išlaidoms kompensuoti – 407756,60 Lt,
 Gimdos kaklelio piktybinių navikų prevencinių priemonių finansavimo programai – 93663,44 Lt,
 Atrankinės mamografinės patikros dėl krūties vėžio finansavimo programai – 100334,26 Lt,
 Asmenų, priskirtinų širdies ir kraujagyslių ligų didelės rizikos grupei, atrankos ir prevencijos priemonių finansavimo programai – 142230,90 Lt,
 Priešinės liaukos vėžio ankstyvosios diagnostikos finansavimo programai – 61189,74 Lt,
 Storosios žarnos vėžio ankstyvosios diagnostikos finansavimo programai – 148588,82 Lt,
 Europos sąjungos Tarybos reglamentams įgyvendinti (už ES piliečių gydymą Lietuvos ASPĮ) finansuoti – 166477,46 Lt,
 Vaikų krūminių dantų dengimo silantinėmis medžiagomis programai – 45019,99 Lt.

11 pastaba. *Sukauptos mokėtinos sumos* – 392784,88 Lt. Mokėtinos sumos Valstybinei ligonių kasai prie Sveikatos apsaugos ministerijos, pagal ekspertizės protokolus išieškotos sumos už padarytą žalą PSDF biudžetui – 369272,33 Lt ir surinktos lėšos iš ASPĮ už KVP – 23512,55 Lt.

Veiklos rezultatų ataskaita pagal 2012 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 2012 m. 9 mėnesius sudarė – 732091986,98 Lt.

13 pastaba. Pagrindinės veiklos kitos pajamos ir pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma per 2012 m. 9 mėnesius sudarė – 693154,99 Lt, iš jų: priskaityta žalų pagal ekspertizės protokolus – 510637,99 Lt, priskaityta KVP keitimo lėšų – 182517,00 Lt.

Direktoriaus pavaduotojas,
 laikinai vykdamasis direktoriaus funkcijas



Regimantas Andriūnas

Janina Sinkevičienė, tel.(8-37)323520, el.paštas janina.sinkeviciene@vkl.lt

KAUNO TERITORINĖ LIGONIŲ KASA

(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 ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį 2012 m. 9 mėn.										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			4	5	6	7	8	9	10	11	12		
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	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 (gražintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
1	2	3	4	5	6	7	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		745931754.02	0.00	0.00	4561092.18	0.00	740167712.53		0.00	691210.72	511738.59	
4.	Iš kitų šaltinių:												
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		745931754.02			4561092.18		740167712.53			691210.72	511738.59	
5.	Iš viso finansavimo sumų		745931754.02			4561092.18		740167712.53		0.00	691210.72	511738.59	