

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, 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 2013 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2013-05-03 Nr. **3-1405**
(data)

Pavirkimo valiuta ir tikslumas: litais, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		242448,22	251292,34
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	1	242448,22	251292,34
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekinjomosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kinjomosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		224179,39	231417,77
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		18268,83	19874,57
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		348327,19	282182,01
I.	Atsargos	2	5247,38	6616,52
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		5247,38	6616,52
I.3	Nebaigta gaminių produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	3	4951,84	6311,57
III.	Per vienus metus gautinos sumos		309410,39	269253,92
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas			
III.5	Suakauptos gautinos sumos	4	309195,14	269038,67
III.6	Kitos gautinos sumos	5	215,25	215,25
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	28717,58	
	IŠ VISO TURTO:		590775,41	533474,35
D.	FINANSAVIMO SUMOS		281580,27	264435,68
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šalių		281580,27	264435,68
E.	ISIPAREIGOJIMAI		309195,14	269038,67
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		309195,14	269038,67
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
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			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	8	33323,15	29426,87
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Suakauptos mokėtinios sumos	9	275871,99	239611,80
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervai			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metode įtaka			
IV.	Suakauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas			
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		590775,41	533474,35

Sutarčių skyriaus vedėja, laikinai vykdanti direktoriaus funkcijas

Jurga Damulevičienė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja

Janina Sinkevičienė
(parašas)

Janina Sinkevičienė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių 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
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2013 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2013-05-03 Nr. 3-1406

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		975939.22	897454.30
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	10	975939.22	897454.30
I.1.	Iš valstybės biudžeto			
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		975939.22	897454.30
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	10	975939.22	897454.30
I.	ĖARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		671990.41	639457.37
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		32076.12	33825.34
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		63492.35	80025.02
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		186.36	0.00
V.	TRANSPORTO		11214.08	14021.46
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		759.00	0.00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		0.00	0.00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		101731.85	25465.64
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		49490.82	49490.82
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		44998.23	55168.65
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		0.00	0.00
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.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Sutarčių skyriaus vedėja, laikinai vykdanti direktoriaus funkcijas

Jurga Damulevičienė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja

(parašas)

Janina Sinkevičienė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)



KAUNO TERITORINĖ LIGONIŲ KASA

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2013-03-31 DIENAI

2013-05-03 Nr. 3-1407

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.

Už savo veiklą TLK yra atskaitinga Valstybinei ligonių kasai 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 (FAI)

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. Kauno 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.

Lėšos Kauno TLK veiklai užtikrinti, darbuotojų darbo apmokėjimui naudojamos pagal Valstybinės ligonių kasos prie SAM patvirtintą ir Kauno TLK stebėtojų tarybos aprobuotą išlaidų sąmatą.

Kauno TLK veiklos zonos yra Kauno ir Marijampolės apskritys. Kauno TLK 2013 metų sausio 1 d. patvirtinta 72 pareigybės: 32 valstybės tarnautojų ir 40 darbuotojai, dirbantys pagal darbo sutartis. Šis rodiklis 2013 metų kovo 31 dienai: 32 valstybės tarnautojai ir 40 darbuotojų, dirbančių pagal darbo sutartis.

Informacija apie apskaitinių įverčių keitimo priežastis, pobūdį ir poveikį 2013 m. sausio 1 d. -2013 m. kovo 31 d. laikotarpiu apskaitinių įvertinimų nekeitė.

II. APSKAITOS POLITIKA

Tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas, Kauno TLK 2013 m. sausio 1 d. – 2013 m. kovo 30 d. taikė tokią pačią apskaitos politiką, kaip ir praėjusiais ataskaitiniais metais. Išsamus apskaitos politikos aprašymas pateikiamas 2012 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

Valstybinės ligonių kasos prie SAM direktoriaus 2011-06-21 įsakymu Nr. 1K-120 patvirtintame buhalterinės apskaitos vadove reglamentuota ir detalizuota Valstybinės ligonių kasos prie Sveikatos apsaugos ministerijos ir teritorinių ligonių kasų apskaitos politika, kurioje atsispindi atskiri finansinių ataskaitų elementai, ūkinės operacijos ir jų apskaitos procedūros: nematerialiojo ir ilgalaikio materialiojo turto, atsargų, finansinio turto, gautinų sumų, pinigų ir pinigų ekvivalentų, finansavimo sumų, finansinių įsipareigojimų, pajamų, sąnaudų, turto nuvertėjimo bei neapibrėžtų įsipareigojimų ir neapibrėžto turto.

Pagal subjekto principą Kauno TLK laikoma apskaitos vienetu – atskirai tvarko apskaitą, sudaro ir teikia atskirus finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius. Pateiktos finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis Lietuvos Respublikos Buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu ir Viešojo sektoriaus apskaitos ir atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS) ir kitais teisės aktais.

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 2013 m. kovo 31 d. duomenis

1 pastaba. Ilgalaikio materialiojo turto grupės:

Transporto priemonių likutinė vertė – 0,00 Lt, baldai ir biuro įranga likutinė vertė – 224179,39 Lt, kitas ilgalaikis materialusis turtas likutinė vertė – 18268,83 Lt.

2 pastaba. Atsargų likutis – 5247,38 Lt, iš jų: degalai automobiliui – 385,78 Lt, KVP knygelės – 4861,60 Lt.

3 pastaba. Išankstiniai apmokėjimai – 4951,84 Lt, iš jų ateinančių laikotarpių transporto sąnaudos sudaro 2062,54 Lt, ryšių 1850,09 Lt, kitos 934,00 Lt, už prenumeratą 105,21 Lt.

4 pastaba. Sukauptos gautinos sumos – 309195,14 Lt, iš jų: sukauptos finansavimo pajamos atostoginiams -210621,44 Lt, Sodrai – 65250,55 Lt, sukauptos finansavimo pajamos už gautas paslaugas kovo mėn. – 33323,15 Lt.

5 pastaba. Kitos gautinos sumos. Permoka darbuotojui 215,25 Lt.

6 pastaba. Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 28717,58 Lt veiklai nepanaudotų lėšų likutis atsiskaitomoje banko sąskaitoje.

7 pastaba. Finansavimo sumų detalizavimas pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede pateiktą formą. Per ataskaitinį laikotarpį gautos finansavimo sumos – 830100,00 Lt.

8 pastaba. Tiekėjams mokėtinos sumos – 33323,15 Lt, iš jų: kreditiniai įsiskolinimai už ryšių paslaugas – 5408,37 Lt, už komunalines paslaugas – 15492,91 Lt, asmens sveikatos priežiūros įstaigoms už kompensuojamuosius vaistų pasus – 10268,10 Lt, už degalus – 1294,32 Lt, už kitas paslaugas ir prekes – 859,45 Lt.

9 pastaba. Sukauptos mokėtinos sumos – 275871,99 Lt, iš jų: sukauptos atostoginių sąnaudos – 210621,44 Lt, sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 65250,55 Lt.

Veiklos rezultatų ataskaita pagal 2013 m. kovo 31 d. duomenis

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

10 pastaba. Finansavimo pajamos ir pagrindinės veiklos sąnaudos už 2013 m. I ketvirtį sudaro – 975939,22 Lt.

Nebalansinių sąskaitų likutis – ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, pagal nuomos sutartis:
Naudojamų patalpų, esančių Aukštaičių g. Nr. 10, Kaunas vertė – 1746107,22 Lt,
Automobilio vertė – 81285,00 Lt.


Pagal panaudos sutartis:

Naudojamų patalpų, esančių Kriaučiūno g. 2, Marijampolėje – 1018038,00 Lt,
Garažas, Marijampolėje – 5006,00 Lt,
Žemės sklypas, Aukštaičių g. 10, Kaune -48317,00 Lt,
Patalpos Jonavoje – 3093,18 Lt.

Ūkinis inventorių atiduotas naudojimui veikloje – 310602,11 Lt.

Neapibrėžti įsipareigojimai sudaro – 303421,73 Lt, iš jų: mokėtinas darbo užmokestis – 231655,00 Lt, mokėtinos socialinio draudimo įmokos – 71766,73 Lt. Kauno miesto apylinkės teismo nutartimi Kauno TLK vadovas nušalintas nuo pareigų. Baudžiamojoje byloje nėra priimtas galutinis sprendimas ir jo baigtis neaiški.

Sutarčių skyriaus vedėja,
laikinai vykdanti direktoriaus funkcijas



Jurga Damulevičienė

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja



Janina Sinkevičienė

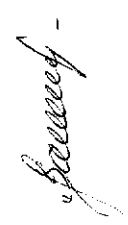
KAUNO TERITORINĖ LIGONIŲ KASA

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų palyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo zemesinio 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 (2013-01-01 - 2013-03-31)										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			4	5	6	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:	264435.68	830100.00		122827.34			935782.75				281580.27	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	257908.86	100000.00		122827.34			138448.84				252287.36	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	6526.82	820100					797333.91				29292.91	
5.	Iš viso finansavimo sumų	264435.68	830100.00		122827.34			935782.75				281580.27	

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


 Finansavimas
 Finansų ir apskaitos skyrius
 vadovas