

(Žemės ūkio lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklį fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

KAUNO TERTITORINĖ LIGONIŲ KASA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188783832 Aukštaitių g. 10, LT-44147, Kaunas

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2011 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2011.11.03 Nr. **3-3056**
(data)

Pateiktimo valiuta ir tikslumas: litais arba šimtainiais litų

eil. Nr.	Stripsiniai	Pastabos Nr.	Pasirūšius ataskaitinio laikotarpio diena 2011-09-30	Pasirūšius praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2010-12-31
A.	ILGALAIKIS TURTAS		344077.28	384317.77
I.	Nematerialusis turtas		747.51	20434.81
I.1	Pietros darbai			
I.2	Programinės įrangos ir los licencijos	1	747.51	20434.81
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prešišas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	343329.77	363882.96
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamoji kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įranginiai			
II.6	Transporto priemonės		0.00	0.00
II.7	Kilnojamoji kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įrangos		321299.97	358577.32
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		72069.80	3305.64
II.10	Nebaigta statyti ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ugniaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		348001.32	304326.92
I.	Atsargos	3	491.14	478.24
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoris		491.14	478.24
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai mokėjimai	4	4308.38	4883.78
III.	Per vienus metus gautinos sumos		198053.55	297994.90
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, pardavimą, protek, turto, paslaugas			
III.5	Suakauptos gautinos sumos	5	194795.05	250099.32
III.6	Kitos gautinos sumos	6	3258.50	47895.58
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	7	143148.43	
	IS VISO TURTO:		692078.80	688644.69
D.	FINANSAVIMO SUMOS	8	494025.25	433286.87
I.	IS valstybės biudžeto			
II.	IS savivaldybės biudžeto			
III.	IS Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	IS kitų šaltinių		494025.25	433286.87
E.	ISIPAREIGOJIMAI		198053.55	233357.82
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		198053.55	233357.82
II.1	Ilgalaikiai atidėjiniai einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikiai 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 biudžetą ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų perteklius			
II.9	Tiekiamas mokėtinos sumos	9	27253.68	29328.35
II.10	Su darbo sąlykiomis susiję įsipareigojimai			
II.11	Suakauptos mokėtinos sumos	10	170799.87	224029.47
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalimieji kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuostybių metodo įtaka			
IV.	Suakauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas			
IV.2	Ankstesniųjų metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		692078.80	688644.69

Direktorius pavaduotojas,
išskaita vykdomasis direktorius funkcijas
(teisės aktais įpareigoto pabrėžti asmens pareigų pavadinimas)

[Signature]
(parašas)

Reačiantas Amūritas
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir lėteklių fondus
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)

KAUNO TERITORINĖ LIGONIŲ KASA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188783839, Anikštaičių g. 10, LT-44147, Kaunas

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2011 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2011-11-03 Nr. 3-3057

(data)

Patikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tikslumais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2011-09-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2010-09-30
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	11	2550698.28	2603443.43
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		2550698.28	2603443.43
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		2550698.28	2603443.43
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestimų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS		2550698.28	2603443.43
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1856568.83	1804791.42
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		107355.84	225104.49
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		162363.99	160370.86
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		6178.23	1263.74
V.	TRANSPORTO		38116.30	32918.90
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1364.00	870.00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		399.30	556.60
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			0.00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		102136.57	145477.85
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			0.00
XI.	NUOMOS		148472.46	103228.2
XII.	FINANSAVIMO			0.00
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		127742.76	128861.37
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		0.00	0.00
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0.00	0.00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0.00	0.00
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAI DŲ 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			

Direktoriaus pavaduotojas,

laikiniai vykdančios direktoriaus funkcijas

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Regimantas Andriūnas

(vardas ir pavardė)



KAUNO TERITORINĖ LIGONIŲ KASA

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2011-09-30 DIENAI

2011-11-03 Nr. 3-3058

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 TLK neturi.

Kauno teritorinė ligonių kasa turi dvi banko sąskaitas banke “Swedbank”, AB, banko kodas 73000.

LT087300010076379652

LT967300010076379717

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.

Kauno teritorinėje ligonių kasoje 2011 metų sausio 1 d. patvirtinta 72 pareigybės: 30 valstybės tarnautojų ir 42 darbuotojai, dirbantys pagal darbo sutartis. Šis rodiklis 2011 metų rugsėjo 30 dienai: 32 valstybės tarnautojai ir 40 darbuotojų, dirbančių pagal darbo sutartis.

Informacija apie apskaitinių įverčių keitimo priežastis, pobūdį ir poveikį 2011 m. sausio 1 d. -2011 m. rugsėjo 30 d. laikotarpiu apskaitinių įvertinimų nekeitė.

II. APSKAITOS POLITIKA

Tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas, Kauno TLK 2011 m. sausio 1 d. – 2011 m. rugsėjo 30 d. taikė tokią pačią apskaitos politiką, kaip ir praėjusiais ataskaitiniais metais. Išsamus apskaitos politikos aprašymas pateikiamas 2010 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. Pateiktos finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis Lietuvos Respublikos Būhalterinės 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 2011 m. rugsėjo 30 d. duomenis

Kauno TLK savo veiklai vykdyti naudoja ilgalaikį materialųjį ir nematerialųjį turtą.

1 pastaba. Ilgalaikio nematerialiojo turto grupė programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija likutinė vertė – 747,51 Lt.

2 pastaba. Ilgalaikio materialiojo turto grupės:
Transporto priemonių likutinė vertė – 0 Lt.; baldai ir biuro įranga likutinė vertė – 321259,97 Lt.; kitas ilgalaikis materialusis turtas likutinė vertė – 22069,80 Lt.

3 pastaba. Atsargų likutis – 491,14 Lt., kurį sudaro - degalai automobiliui.

4 pastaba. Išankstiniai apmokėjimai – 4308,38 Lt., sudaro mokėjimai už prenumeratą ir draudimą.

5 pastaba. Sukauptos gautinos sumos -194795,05 Lt. sudaro: sukauptos finansavimo pajamos atostoginiams-127913,71 Lt.; Sodrai -39627,66 Lt.; sukauptos finansavimo pajamos už gautas paslaugas rugsėjo mėn. – 27253,68 Lt.

6 pastaba. Kitos gautinos sumos sudaro trūkumai -3258,50Lt.

7 pastaba. Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 145148,45 Lt. veiklai nepanaudotų lėšų likutis atsiskaitomoje banko sąskaitoje.

8 pastaba. Finansavimo sumų detalizavimas pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede pateiktą formą. Per atskaitinį laikotarpį gautos finansavimo sumos – 2522200,00 Lt.

9 pastaba. Tiekėjams mokėtinas sumas sudaro kreditiniai įsiskolinimai už ryšių paslaugas – 5360,91 Lt., už komunalines paslaugas – 3163,94 Lt., asmens sveikatos priežiūros įstaigoms už kompensuojamuosius vaistų pasus – 9656,55 Lt., už degalus – 2236,29 Lt., už kitas paslaugas ir prekes -6835,99 Lt.

10 pastaba. Sukauptos mokėtinios sumos – 170799,87 Lt. Sukauptos atostoginių sąnaudos – 127913,71 Lt., sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 39627,66 Lt., sukaupta pervestina suma -3258,50 Lt.

Veiklos rezultatų ataskaita

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

11 pastaba. Finansavimo pajamos ir pagrindinės veiklos sąnaudos už 2011 m. 9 mėnesius sudaro – 2550698,28 Lt.

Nebalansinių sąskaitų likutis – ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, pagal nuomos sutartis:
 Naudojamų patalpų, esančių Aukštaičių g. Nr. 10, Kaunas vertė – 1354532,00 Lt.,
 Automobilio vertė – 81285,00 Lt.

Pagal panaudos sutartis:

Naudojamų patalpų, esančių Kriaučiūno g. 2, Marijampolėje – 1419969,70 Lt.,

Garažas, Marijampolėje – 5006,00 Lt.,

Žemės sklypas, Aukštaičių g. 10, Kaune -48317,00 Lt.

Ūkinis inventorių atiduotas naudojimui veikloje – 308997,33 Lt.

Neapibrėžti įsipareigojimai: mokėtinas darbo užmokestis – 117400,00 Lt., mokėtinios socialinio draudimo įmokos – 36370,00 Lt. Kauno miesto apylinkės teismo nutartimi Kauno TLK vadovas nušalintas nuo pareigų. Baudžiamojoje byloje nėra priimtas galutinis sprendimas ir jo baigtis neaiški.

Direktoriaus pavaduotojas,
 laikinai vykdomasis direktoriaus funkcijas



Regimantas Andriūnas

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų atskleidžiamame rašto forma)

**KAUNO TERITORINĖ LIGONIŲ KASA
FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ**

		Per ataskaitinį laikotarpį 2011-09-30										
eil. Nr.	Finansavimo sumos	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	Finansavimo sumų likvidis ataskaitinio laikotarpio pradžioje
		Finansavimo sumų likvidis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perdota 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 (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasiekimas	Finansavimo sumų likvidis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus gautą iš Europos Sąjungos, užstočio valstybių ir tarptautinių organizacijų):											
1.1.	nepilnįgiam turtui įsigyti											
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užstočio valstybių ir tarptautinių organizacijų):											
2.1.	nepilnįgiam turtui įsigyti											
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
3.	Iš Europos Sąjungos, užstočio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektais finansuoti):											
3.1.	nepilnįgiam turtui įsigyti											
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	435286.87	2522200.00		142540.93			2606002.55				494025.25
4.1.	nepilnįgiam turtui įsigyti	384796.01	45000.00		142540.93			224656.37				347680.57
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	50490.86	2477200.00					2381346.18				146344.68
5.	Iš viso finansavimo sumų	435286.87	2522200.00		142540.93			2606002.55				494025.25