

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir lėšėlių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

KAUNO TERITORINĖ LIGONIŲ KASA
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
188783839 Anikščiūių g. 10, LT-44147, Kaunas

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2012 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2012-05-04 Nr. **3-1595**
(data)

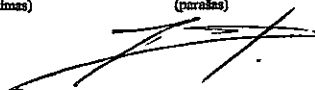
Pasikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tiksluoliais litų

Kit. Nr.	Stripsiniai	Pastabas Nr.	Paskutinės ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė pradžinio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		327114.06	318121.79
I.	Nematerialusis turtas	1	44.90	64.16
I.1	Pielėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licenzijos		44.90	64.16
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir finansiniai mokėjimai			
I.5	Prešišas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	327069.16	318057.59
II.1	Zemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		304842.1	294386.57
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		22227.06	23671.02
II.10	Nebaigta statyba ir finansiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		339341.63	249537.3
I.	Atsargos	3	241.02	281.32
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		241.02	281.32
I.3	Nebaigta gaminių produkcija ir nebaigtos vykdymo sutartys			
I.4	Pagarinta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Finansiniai sprendžiamieji	4	4185.06	6119.82
II.1	Per vienus metus gautinos sumos	5	289018.82	243186.16
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, pardotas prekes, turta, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		289018.82	243186.16
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	45896.73	0.00
IŠ VISO TURTO:			666455.69	567709.03
D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	377436.87	324322.89
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šalių		377436.87	324322.89
E.	ISIPAREIGOJIMAI		289018.82	243186.16
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		289018.82	243186.16
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekiama mokėtinos sumos	8	47118.59	27372.79
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			46.89
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	9	241900.23	215766.48
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervai			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sulauktas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas			
IV.2	Ankstesniųjų metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:			666455.69	567709.03

Sutarčių skyriaus vedėja,
išduktai vykdanči direktoriaus funkcijas
(tada kitais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Jurga Damaševičienė
(vardas ir pavardė)



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

KAUNO TERITORINĖ LIGONIŲ KASA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2012 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2012-05-04 Nr. 3-1596
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2012-03-31	Prabėjęs ataskaitinis laikotarpis 2011-03-31
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	10	897454.30	912976.99
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		897454.30	912976.99
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		897454.30	912976.99
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 SAŃAUDOS		897454.30	912976.99
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		639457.37	660033.34
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		33825.34	36563.92
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		80025.02	70807.40
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		0.00	4909.51
V.	TRANSPORTO		14021.46	12760.11
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		0.00	0.00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		0.00	0.00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ		0.00	0.00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		25465.64	37769.63
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		0.00	0.00
XI.	NUOMOS		49490.82	49490.82
XII.	FINANSAVIMO		0.00	0.00
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		55168.65	40642.26
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 SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0.00	0.00
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIĖŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Sutarčių skyriaus vedėja,

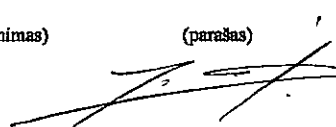
laikiniai vykdomi direktoriaus funkcijas

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Jurga Damulevičienė

(vardas ir pavardė)





KAUNO TERITORINĖ LIGONIŲ KASA

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2012-03-31 DIENAI

2012-05-04 Nr. 3-1597

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 2012 metų sausio 1 d. patvirtinta 72 pareigybės: 32 valstybės tarnautojų ir 40 darbuotojai, dirbantys pagal darbo sutartis. Šis rodiklis 2012 metų kovo 31 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. kovo 31 d. laikotarpiu apskaitinių įvertinimų nekeitė.

II. APSKAITOS POLITIKA

Tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas, Kauno TLK 2012 m. sausio 1 d. – 2012 m. kovo 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.

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 ataskaitinio 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 ataskaitinio 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. kovo 31 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 – 44,90 Lt.

2 pastaba. Ilgalaikio materialiojo turto grupės:
Transporto priemonių likutinė vertė – 0 Lt.; baldai ir biuro įranga likutinė vertė – 304842,10 Lt.;
kitas ilgalaikis materialusis turtas likutinė vertė – 22227,06 Lt.

3 pastaba. Atsargų likutis – 241,02 Lt., kurį sudaro - degalai automobiliui.

4 pastaba. Išankstiniai apmokėjimai – 4185,06 Lt., sudaro mokėjimai už prenumeratą ir draudimą, išankstiniai apmokėjimai darbuotojams.

5 pastaba. Sukauptos gautinos sumos - 289018,82 Lt. sudaro: sukauptos finansavimo pajamos atostoginiams-184684,86 Lt.; Sodrai -57215,37 Lt.; sukauptos finansavimo pajamos už gautas paslaugas kovo mėn. – 47118,59 Lt.

6 pastaba. Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 45896,73 Lt. veikai 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 – 836500 Lt.

8 pastaba. Tiekėjams mokėtinas sumas sudaro kreditiniai įsiskolinimai už ryšių paslaugas – 6405,66 Lt., už komunalines paslaugas – 12125,76 Lt., asmens sveikatos priežiūros įstaigoms už kompensuojamuosius vaistų pasus – 10940,40 Lt., už degalus – 2868,41 Lt., už kitas paslaugas ir prekes – 14530,69 Lt.

9 pastaba. Sukauptos mokėtinos sumos – 241900,23 Lt. Sukauptos atostoginių sąnaudos – 184684,86 Lt., sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 57215,37 Lt.

Veiklos rezultatų ataskaita pagal 2012 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 2012 m. I ketvirtį sudaro – 897454,30 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 Kriauciūno g. 2, Marijampolėje – 1018038,00 Lt.,

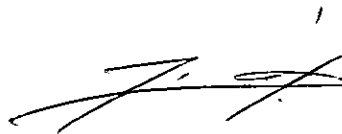
Garažas, Marijampolėje – 5006,00 Lt.,

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


Ūkinis inventorių atiduotas naudojimui veikloje – 310794,60 Lt.

Neapibrėžti įsipareigojimai: mokėtinas darbo užmokestis – 155371,00 Lt., mokėtinos socialinio draudimo įmokos – 48133,94 Lt. Kauno miesto apylinkės teismo nutartimi Kauno TLK vadovas nušalintas nuo pareigų. Baudžiamojame byloje nėra priimtas galutinis sprendimas ir jo baigtis neaiški.

Sutarčių skyriaus vedėja,
laikinais vykdanti direktoriaus funkcijas



Jurga Damulevičienė


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

KAUNO TERITORINĖ LIGONTŲ KASA

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
4 priedas

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tiksline pasiskirstę ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio lygio finansinių ataskaitų užskaitinamoje raštinėje formoje)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINŲ LAIKOTARPI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį 2012 m. I kv.										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	18 valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);												
1.1.	nepiniginiam turui įsigyti												
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
2.	18 savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);												
2.1.	nepiniginiam turui įsigyti												
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
3.	18 Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, nepasibaigiant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti);												
3.1.	nepiniginiam turui įsigyti												
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	18 kitų šaltinių:	324522.89	836500.00	68035.62				851621.64				377436.87	
4.1.	nepiniginiam turui įsigyti	318403.07	5000.00	68035.62				65495.09				325943.60	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	6119.82	831500.00					786126.55				51493.27	
5.	18 viso finansavimo sumų	324522.89	836500.00	68035.62				851621.64				377436.87	

Janina Sinkevičienė
Finansų ir apskaitos skyriaus
vedėja

