

VŠĮ Šiaulių reabilitacijos centras
2021 m. birželio 30 d. tarpinių finansinių ataskaitų rinkinio
sutrumpintas aiškinamasis raštas

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Šiaulių reabilitacijos centras (toliau – Įstaiga) yra asmens sveikatos priežiūros įstaiga, teikianti asmens sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis su Teritorinėmis ligonių kasomis ir kitas užsakovais. Įstaigos steigėjas (savininkas) – Šiaulių miesto savivaldybė. Įstaigos steigėjo (savininko), kaip viešosios įstaigos savininkės, teises ir pareigas igyvendina Šiaulių miesto savivaldybės taryba. Per ataskaitinį laikotarpį dalininkų kapitalo dydis nesikeitė.

Įstaiga įregistruota 1998 m. balandžio 21 d., VĮ Registrų centre perregistruota 2005 m. kovo 1 d. Įstaigos kodas 191847935.

Įstaiga savo veikloje vadovaujasi LR Konstitucija, Sveikatos priežiūros įstaigų, Viešųjų įstaigų, Sveikatos draudimo ir kitais įstatymais bei teisės aktais, o taip pat įstatais. VŠĮ Šiaulių reabilitacijos centro įstatai patvirtinti Šiaulių miesto savivaldybės tarybos 2016 m. gegužės 26 d. sprendimu Nr. T-250.

Įstaigai suteiktas paramos gavėjo statusas. Pridėtinės vertės mokesčio registre Įstaiga įregistruota nuo 2015 m. balandžio 10 d. Įstaigos PVM kodas LT100009294619.

Įstaiga yra pelno nesiekiantis ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo, turintis ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo anspaudą, firminį ženklą, sąskaitas bankuose. Įstaigos buveinė - Pramonės g. 15A, Šiauliai. Įstaiga yra ribotos turtinės atsakomybės. Pagal savo prievoles atsako savo turtu. Įstaigos veikla neterminuota.

Pagrindinė įstaigos veikos sritis - specializuotų bei kvalifikuotų konsultacinių ir ambulatorinių sveikatos priežiūros paslaugos (kodas 862200). Pagrindinės veiklos pajamas sudaro pajamos už teikiamas sveikatos priežiūros paslaugas pagal iš anksto pasirašytas sutartis su Teritorinėmis ligonių kasomis ir pajamos už sveikatos priežiūros paslaugas, apmokamas kitų juridinių bei fizinių asmenų.

Įstaigos finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d. (sutampa su kalendoriniaisiais metais).

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaiga filialų ir kitų struktūrinų padalinių neturėjo.

Įstaiga kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų neturi. Įstaigos restruktūrizavimas, veiklos nutraukimas artimiausiu metu nenumatomas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Įstaigoje dirbo 62 darbuotojai.

Nuo 2015 metų finansinėse ataskaitose pateikti duomenys buvo išreikšti eurais. Sąskaitų likučiai perskaičiuoti vadovaujantis 28-oj VSAFAS „Euro įvedimas“ 8 punktu. Šiame finansinių ataskaitų rinkinyje duomenys pateikiami eurais su dviem ženklais po kablelio.

Įstaigos buhalterinei apskaitai vesti naudojama buhalterinės apskaitos programa „Rivilė Gama“.

II. APSKAITOS POLITIKA

Tvarkydama buhalterinę apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį už 2021 metų 3 mėnesius, įstaiga vadovavosi tais pačiais teisės aktais (įskaitant ir jų pakeitimus) ir ta pačia apskaitos politika, kuri aprašyta finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte už 2020 metus.

Ataskaitiniu laikotarpiu buvo keičiami apskaitiniai įverčiai - keičiami ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai ir taikomi Šiaulių miesto savivaldybės tarybos 2020 m. lapkričio 5 d. sprendimu Nr. T-400 „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvų patvirtinimo“ patvirtinti normatyvai. Nauji ilgalaikio turto normatyvai įstaigoje taikomi nuo 2020-12-01. Todėl atliktas ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) perskaičiavimas.

Po perskaičiavimo ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos, tenkančios 2020 metams, sudaro 11 044,37 Eur. Suma nereikšmingo dydžio, todėl sąnaudos apskaitoje registrojamos 2021 metais.

Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitos politika nesikeitė, esminiu klaidų nustatyta nebuvo.

III. SUTRUMPINTO AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Ilgalaikis nematerialusis turtas (toliau NT)

Informacija apie NT balansinės vertės pagal NT grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 13 VSAFAS „Nematerialusis turtas“ 1 priede nustatyta formą pateikta aiškinamojo rašto 1 priede.

Ilgalaikio nematerialaus turto balansinė vertė per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo (2 037,48 Eur) dėl nusidėvėjimo. Ataskaitiniu laikotarpiu ilgalaikio nematerialaus turto įsigytą, perleista ir nurašytą nebuvo. Nematerialaus turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 485,99 Eur. Ataskaitiniu laikotarpiu ilgalaikio nematerialaus turto įsigytą, perleista ir nurašytą nebuvo.

Nenaudojamo, bet nenurašyto nematerialiojo turto įstaigoje néra.

2. Ilgalaikis materialusis turtas (toliau IMT)

Informacija apie IMT balansinės vertės pagal IMT grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 12 VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ 1 priede nustatyta formą pateikta aiškinamojo rašto 2 priede.

Ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo 51 756,71 Eur. Ataskaitiniu laikotarpiu ilgalaikio materialiojo turto įsigytą už 24 832,79 Eur, nurašytą už 1 752,59 Eur (įsigijimo vertė), perleista turto nebuvo.

Ataskaitiniu laikotarpiu įsigytą medicininės įrangos už 18 896,69 Eur, kitos įrangos už 4 054,55 Eur, t.y.:

UV spindulių terapijos prietaisas – 12 038,29 Eur;

LED terapijos lema – 3 799,40 Eur;

Baktericidinė lempa (3 vnt.) – 1 737 Eur;

Infrasauna – 1 322,00 Eur;
Šaldymo stalas – 2 486,55 Eur.

Nenaudojamo veikloje IMT nėra.

3. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir panauda

Įstaiga pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto turto neturi.

Pagal panaudos sutartis, sudarytas su Šiaulių miesto savivaldybe, turto, naudojamo panaudos būdu, vertė 2021 m. birželio 30 dienai – 62 768,34 Eur (pradine vertė).

Pagal panaudos sutartį turto, gauto iš Šiaulių miesto žemėtvarkos skyriaus, vertė 2021 m. birželio 30 dienai - 24 685,92 Eur. (žemės sklypas, esantis Pramonės g. 15 A, Šiauliai).

Per ataskaitinį laikotarpį turto, naudojamo pagal panaudos sutartis, nurašyta nebuvo.

4. Atsargos

Informacija apie atsargų balansinę vertę pagal atsargų grupes parodoma pagal 8 VSAFAS „Atsargos“ 1 priede nustatytą formą - pateikta aiškinamojo rašto 3 priede.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likutis – 28 481,67 Eur.

Medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 26 003,66 Eur. Tai:

- medikamentai, kūno rengybos priemonės – 19 102,66 Eur;
- ūkinis ir medicininis inventorius – 3 962,90 Eur;
- kitos atsargos – 2 938,10 Eur.

Prekių, skirtų parduoti likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 2 478,01 Eur.

5. Išankstiniai apmokėjimai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje išankstiniai apmokėjimai sudaro 11 969,55 Eur, tame skaičiuje ateinančių laikotarpių sąnaudos (draudimo, duomenų apsaugos) – 1 071,67 Eur, išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 7 366,44 Eur, išankstiniai apmokėjimai darbuotojams – 3 531,44 Eur.

Ataskaitiniu laikotarpiu išankstinių apmokėjimų nuvertėjimo požymiu nebuvo.

6. Gautinos sumos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje per vienus metus gautinos sumos sudaro 124 865,08 Eur (sumą pagrinde sudaro Šiaulių teritorinės ligonių kasos įsiskolinimas – 124 065,55 Eur).

Įstaiga neturi gautinų sumų, kurioms per ataskaitinį laikotarpį buvo pripažintas nuvertėjimas.

7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Įstaiga atskaitomasi saskaitas turi dviejuose bankuose (AB Šiaulių bankas, AB Swedbankas).

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutis bankų sąskaitose – 386 964,07 Eur, grynujų pinigų įstaigos kasoje – 965,39 Eur.

8. Finansavimo sumos

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinių, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama pagal 20 VSAFAS 4 priede nustatyta formą – aiškinamojo rašto 4 priedas.

Ataskaitiniu laikotarpiu gautas finansavimas - 1 781,12 Eur, t.y:

- 1 781,12 Eur – gautos atsargos (asmens apsaugos priemonės) kaip parama iš asociacijos Šiaulių Rotary klubas „Harmonija“.

Ataskaitiniu laikotarpiu panaudotas finansavimas - 12 696,83 Eur, t.y:

- iš valstybės biudžeto 2 644,44 Eur, sudaro ilgalaikio turto nusidėvėjimas;
- iš savivaldybės biudžeto 2 640,78 Eur, sudaro ilgalaikio turto nusidėvėjimas;
- iš kitų šaltinių 7 411,61 Eur, sudaro ilgalaikio turto nusidėvėjimas, atsargų, gautų kaip parama, panaudojimas.

Iš viso finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 1 609 108,93 Eur.

9. Įsipareigojimai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikių įsipareigojimų straipsnių sudaro ilgalaikių atidėjinių suma (11 833,59 Eur). Atidėjinių sumą sudaro įstaigos darbuotojų, sulaukusių pensinio amžiaus ir įgijusių teisę į visą senatvės pensiją dirbant įstaigoje, išeitinėms išmokoms išmokėti.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaigos trumpalaikiai įsipareigojimai sudaro 166 698,98 Eur. Iš jų: mokėtinos sumos tiekėjams už įsigytas paslaugas ir prekes – 7 971,41 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 79 888,14 Eur, sukauptos mokėtinos sumos – 78 666,43 Eur. Sukauptas mokėtinės sumas sudaro sukauptos atostoginių sąnaudos. Sukauptos už kasmetines atostogas mokėtinės sumos skaičiuojamos vieną kartą per ataskaitinius metus ir apskaitoje registrojamos kiekvienų metų paskutinę dieną.

10. Grynasis turtas

Dalininkų kapitalą sudaro 1998 metais, reorganizuojant biudžetinę įstaigą į viešąjā įstaigą, Šiaulių miesto savivaldybės Šiaulių miesto Tarybos sprendimu perduotas trumpalaikis turtas – 6 730,19 Eur.

Įstaigos 2021 m. 6 mėnesių finansinis veiklos rezultatas – 91 257,29 Eur perviršis. Nuo įstaigos veiklos pradžios iki 2021-06-30 sukauptas perviršis – 883 019,46 Eur.

Įstaigos grynasis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 889 749,65 Eur.

11. Finansavimo pajamos

Finansavimo pajamas iš valstybės (2 644,44 Eur) ir savivaldybės biudžeto (2 640,78 Eur) sudaro panaudotų finansavimo sumų ilgalaikiam turtui įsigyti pajamos (ilgalaikio turto nusidėvėjimas).

Finansavimo pajamas iš kitų finansavimo šaltinių (7 411,61 Eur) sudaro panaudotų finansavimo sumų ilgalaikiam turtui ir atsargoms įsigyti pajamos (sunaudotos paramos būdu gautos asmens apsaugos priemonės ir ilgalaikio turto nusidėvėjimas).

12. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Per ataskaitinį laikotarpį įstaigos pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 776 621,17 Eur. Pagrindinę įstaigos pajamą dalį sudaro PSDF pajamos pagal sutartį su Šiaulių teritorine ligoniu kasa už suteiktas paslaugas.

Pajamos už suteiktas medicinines paslaugas, apmokamos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo, per ataskaitinį laikotarpį sudarė – 709 846,72 Eur (t. y. 91 proc. pagrindinės veiklos kitų pajamų), apmokamos kitų juridinių ir fizinių asmenų – 66 774,45 Eur (t. y. 9 proc. pagrindinės veiklos pajamų).

13. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindinės veiklos sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu sudaro – 697 357,84 Eur. Pagrindinę dalį veiklos sąnaudų straipsnyje sudaro:

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 500 945,84 Eur (iš jų - darbo užmokesčio sąnaudos – 491 727,43 Eur, socialinio draudimo sąnaudos – 9 218,41 Eur), sudaro 72 proc. visų pagrindinės veiklos sąnaudų;
- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 79 192,27 Eur, sudaro 11 proc. visų pagrindinės veiklos sąnaudų;
- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 40 106,15 Eur (iš jų pagrindinės - šildymo sąnaudos 16 721,39 Eur, elektros energijos sąnaudos 12 713,03 Eur, vandens sąnaudos 5 859,37 Eur, atliekų tvarkymo sąnaudos 2 179,01 Eur, valymo sąnaudos 1 053,20 Eur, ryšių sąnaudos – 553,51 kitos komunalinės paslaugos 1 026,64 Eur), sudaro 5,6 proc. visų pagrindinės veiklos sąnaudų;
- Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 35 861,05 Eur, sudaro 5 proc. visų pagrindinės veiklos sąnaudų;
- Kitų paslaugų sąnaudos – 12 283,33 Eur (iš jų pagrindinės – med. technikos ir kito ilgalaikio turto aptarnavimo ir remonto sąnaudos 4 666,55 Eur, spaudos sąnaudos 1 374,97 Eur, kompiuterių aptarnavimo sąnaudos 1 594,49 Eur, darbų ir civilinės saugos paslaugų sąnaudos 1 512,50 Eur, draudimo sąnaudos 1 175,63 Eur), sudaro 1,7 proc. visų pagrindinės veiklos sąnaudų;

- Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos – 14 149,50 Eur, sudaro 2 proc. visų pagrindinės veiklos sąnaudų;

- Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos – 11 834,69 Eur, (iš jų pagrindinės – pacientų žalos sveikatai įmoka 2 877,15 Eur, audito paslaugos 1 488,00 Eur, sniego valymo sąnaudos 1 427,80 Eur, asmens duomenų apsaugos paslaugos 943,80 Eur, programinės įrangos aptarnavimo paslaugos 1 176,90 Eur,), sudaro 1,7 proc. visų pagrindinės veiklos sąnaudų.

14. Kita veikla.

Įstaigos kitai veiklai priskiriamą arbatinės veikla.

Ataskaitinio laikotarpio kitos veiklos pajamos sudaro 8 871,53 Eur, kitos veiklos sąnaudos – 9 562,10 Eur.

15. Finansinė ir investicinė veikla.

Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikiama pagal 6 VSAFAS 4 priede nustatyta formą – aiškinamojo rašto 5 priedas.

16. Tarpusavio užskaitos

Tarpusavio užskaitos atliktos remiantis apskaitos principais, nustatytais 1 VSAFAS „Informacijos pateikimas finansinių ataskaitų rinkinyje“ bei tais atvejais, kai atskiruose VSAFAS nurodyta tas užskaitas atlikti.

Įstaigoje per ataskaitinį laikotarpį buvo atliktos šios tarpusavio užskaitos su VSDFV Šiaulių teritoriniu skyriumi ir su Šiaulių Teritorine ligoniu kasa.

Atsiskaitymas su Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Šiaulių teritoriniu skyriumi pagal draudimo įmokų įsiskolinimo įskaitos aktus vykdomas remiantis Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos prie SADM ir Valstybinės ligonių kasos prie SAM 2011 metų gruodžio 30 d. sutartį Nr. F-1-0-202/1 SUT-1.

Direktorė

Irina Jazdauskaitė Uščiauskienė

Vyr. buhalterė

Edita Niekytė



1 priedas13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“
1 priedas*T. Pliškaitė***VŠĮ ŠIAULIŲ REHABILITACIJOS CENTRAS**

(Informacijos apie nematerialojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinių laikotarpių pateikimo aukštynėjimo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiskinamajame rašte forma)

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPI**Pateikimo valiuota ir tikslumas: eurai*

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė iranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigtai projektai ir išankstinių apmokejimai			Prestižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūrinių	nematerialusis turtas	nebaigtai projektais	išankstinių apmokejimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Isigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		12 097,63		5 181,86					18 079,49	
2.	Isigijimai per ataskaitinių laikotarpi		0	0		0				0,00	
2.1.	pirktų turto išsigijimo savikaina										
2.2.	neatygintinai gautu turto išsigijimo savikaina										
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinių laikotarpi										
3.1.	parduoto										
3.2.	perduoto										
3.3.	nurašyto										
4.	Peregrupavimai (+/-)									18 079,49	
5.	Isigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2- 3+/-4)		12 097,63		5 181,86						
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-10 728,48	-4 516,32	X	-311,22	X	X		-15 556,02	
7.	Neatygintinai gautu turto sukaupta amortizacijos suma**	X		X		X	X	X			

8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinių laikotarpių	X	-1326,88	-221,82	X	-488,78	X	X		-2 037,48
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X		X		X	X	X		0,00
9.1.	parduoto	X		X		X	X	X		0,00
9.2.	perduoto	X		X		X	X	X		0,00
9.3.	nurašyto	X		X		X	X	X		0,00
10.	Pergrupavimai (+/-)	X								
11.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-7+8-9+/-10)	X	-12 055,36	-4 738,14	X	-800,00	X	X		-17 593,50
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
13.	Neatlyginimai gautu turto sukaupta nuvertėjimo suma**									
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinių laikotarpių									
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinių laikotarpių									
16.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
16.1.	parduoto									
16.2.	perduoto									
16.3.	nurašyto									
17.	Pergrupavimai (+/-)									
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)									
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)		42,27	443,72		0,00				485,99
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		1 369,15	665,54		488,78				2 523,47

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

** – Kitos subjekto sukaupta turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

VŠĮ ŠAULIŲ REHABILITACIJOS CENTRAS

(Informacijos apie ilgalaikio materialojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinių laikotarpių pateikimo žemėsioje ir atkėstėsijo lygiu aiškinamajame rašte formą)

ILGALAIKIO MATERIALOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPI*

Pateikimo valdai ir ištakumas: emisija

Eil. Nr.	Strainamai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kitų statinių	Mašinos ir įrenginių vertės	Transporto priemonės	Kinojamoios kultūros vertės	Baldai ir biuro īrangos	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Isankstinių spėjotėjimai	Iš viso			
			Gyvenamieji	Kiti pastatai						Kitas vertės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas						
1.	Isigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.	16.
1.	Isigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			1792101,98	83380,13	906 427,90	26 798,23		112 375,54		87 533,42	3977,03	0	3 012 594,23			
2.	Isigijimai per ataskaitinių laikotarpi (2.+1+2)			0	0	20 778,24	0,00			1 568,00		2486,55	0	0	24 832,79		
2.1.	pinkto turto išsigijimo savikaina						20 778,24	0		1 568,00		2486,55			24 832,79		
2.2.	neatygintinių gauto turto išsigijimo savikaina														0,00		
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinių laikotarpi (3.1.+3.2.+3.3.)							0	0		-432,79			-1319,8		-1 732,59	
3.1.	parduoto																
3.2.	perduoto										-432,79			-1319,8		-1 732,59	
3.3.	nurašyto															0,00	
4.	Perguruavimai (+/-)																
5.	Isigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1.+2.+3.+4.)		4.	179210,98	83380,13	927 206,14	26 798,23		113 510,75			88 700,17	3 977,03	0	3 035 674,43		
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-239837,02	-162 67,8	-422 070,85	-23 270,96		-74 519,84	X		-61 211,65	X	X		-837 178,12	
7.	Neatygintinių gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	X	0,00	
8.	Apskaupiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinių laikotarpi	X		-101 47,74	-1557	-80 247,20	-309,04		-3 251,34	X		18 923,63	X	X		-76 588,69	
9.	Sukaupia parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.+9.-2+9.3)	X								432,5			1319,29	X	X	1 751,79	
9.1.	parduoto	X															
9.2.	perduoto	X															
9.3.	nurašyto	X															
10.	Perguruavimai (+/-)	X															
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6.+7.+8.+9.+10)	X		-24998,476	-17824,8	-502 318,05	-23 580,00		-77 338,68	X		-40 968,73	X	X		-912 015,02	

12.	Nuvertėjimo suma atskaitinio laikotarpio pradžioje	X													
13.	Neatgyvintinais gauto turto suma per nuvertėjimo sumą**	X													
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per anaskaitinių laikotarpių	X													
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per anaskaitinių laikotarpių	X													
16.	Sukaupta perdvieta, perdvieta iš nurasyto turto nuvertėjimo suma	X													
16.1.	(16.1+16.2+16.3)	X													
16.2.	pardvieta	X													
16.3.	perduvieta	X													
17.	nurasyto	X													
18.	Pergrupavimai (+/-)	X													
	Nuvertėjimo suma atskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)	X													
19.	Tikroji vertė atskaitinio laikotarpio pradžioje***	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
20.	Neatgyvintinais gauto turto iš kito subjektų sukapuotos tikrosios vertes polynis***	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
21.	Tikrosios vertės pasiskelitimo per atskaitinį laikotarpį suma (+/-)***	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
22.	Pardvieta, perdvieta iš nurasyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)***	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
22.1.	pardvieta***	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
22.2.	perduvieta***	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
22.3.	nurasyto***	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
23.	Pergrupavimai (+/-)***	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
24.	Tikroji vertė atskaitinio laikotarpio pabaigoje (19-20+/-21-22+/-23)***	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
25.	Ilgalaikio materialojo turto likutinė vertė atskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+/-)	1542117,22	65555,33	424 888,09	3 218,23			36 172,07		47 731,44	3 977,03			2 123 659,41	
26.	Ilgalaikio materialojo turto likutinė vertė atskaitinio laikotarpio pradžioje (11-6-12+/-19)	1552264,96	67112,33	484 357,05	3 527,27			37 855,70		26 321,77	3 977,03			2 175 416,11	

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi

** - Kito subjekto sukaupta brutto rūsicidėjimo arba nuvertėjimo sumai iki perdaivimo.

*** Dažmėtės siltinės nardomos skirtumas tarp ilgalaičio materialojo turto tikrosios vertės ir išsiųimo savikainos.

Fizyjmetoce eliutse parodontas skiltinias tarp ligoniuose

VŠĮ ŠIAULIŲ REHABILITACIJOS CENTRAS
(Informacijos apie balansinę atsargų vertę pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte formą)
ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPI*

								Pateikimo valinuta ir tikslumas: euraiis	
Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir nelyčiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	Nebaigtai gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys	Nebaigtai gaminant produkcija	Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti	Pagaminta produkcija	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų išigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje			26 745,05			2774,25		29 519,30
2.	Isigytą atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)			39 594,63			7032,63		46 627,26
2.1.	Isigytu turto išigijimo savikaina nemokamai gautų atsargų išigijimo savikaina			37 813,51			7032,63		44 846,14
2.2.	Atsargų sumazėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)			1781,12					1 781,12
3.	Atsargų išigijimo savikaina			40 336,02			7328,87		47 664,89
3.1.	Pardoqua						7328,87		7328,87
3.2.	Perleista (paskirstyta)								40 336,02
3.3.	Sumaudota veikloje			40 336,02					
3.4.	Kiti nurodymai								0
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų išigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+-4)			26 003,66			2478,01		28 481,67

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

VŠĮ ŠIAULIŲ REHABILITACIJOS CENTRAS
 (Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltini, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpių pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiskinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINI, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPI

Pateikimo valdute ir ikištumas: eurais

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpi						Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatygintinių gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatygintinių gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sunažėjimas dėl turto pardavimo					
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):	439860,47						-2644,44				437216,03
1.1.	nepiniginiam turui įsigytį kitoms išlaidoms kompensouti	439860,47						-2644,44				437216,03
1.2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	252703,01						-2640,78				250062,23
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):							-2640,78				250062,23
2.1.	nepiniginiam turui įsigytį kitoms išlaidoms kompensouti	252703,01						-2640,78				250062,23
2.2.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, nepskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):							-2640,78				250062,23
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, nepskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):							-2640,78				250062,23
3.1.	nepiniginiam turui įsigytį							-2640,78				250062,23
3.2.	kitoms išlaidoms kompensouti							-7411,61				921830,67
4.	Iš kitų šaltinių:	927461,16	0		1781,12							921830,67
4.1.	nepiniginiam turui įsigytį	927461,16			1781,12							921830,67
4.2.	kitoms išlaidoms kompensouti							-12696,83				1669108,93
5.	Iš viso finansavimo sumų	1620024,64	0		1781,12							1669108,93

* Šioje skiltelyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų tašymas ir valutos kurso itaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“
4 priedas

(Informacijos apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte formą)

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos		
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-12,3	
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-12,3	
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-12,3	

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.