

VŠĮ Šiaulių reabilitacijos centras
2019 m. kovo 31 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 įgyvendina Šiaulių miesto savivaldybės taryba. Per ataskaitinį laikotarpį dalininkų kapitalo dydis nesikeitė.

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

Įstaiga savo veikloje vadovaujasi LR Konstitucija, Sveikatos priežiūros įstaigu, 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 kalendoriniais metais).

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaiga filialų ir kitų struktūrinių padalinių neturėjo.

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

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaigoje dirbo 66 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“.

II. APSKAITOS POLITIKA

Tvarkydama buhalterinę apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį už 2019 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 2017 metus.

Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitos politika nesikeitė, apskaitiniai įverčiai nebuvo keičiami, 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 padidėjo (446,16 Eur). Ataskaitiniu laikotarpiu ilgalaikio nematerialaus turto įsigyta už 701,80 Eur, perleista ir nurašyta nebuvo.

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 6 606,77 Eur. Ataskaitiniu laikotarpiu ilgalaikio materialiojo turto įsigyta už 11 004,48 Eur, nurašyta už 1 911,64 Eur (įsigijimo verte), perleista turto nebuvo.

Ilgalaikio materialiojo turto nebaigtos statybos ir išankstinių apmokėjimų straipsnyje parodyti ataskaitinio laikotarpio pabaigai sukaupti pastato esminio pagerinimo darbai (pastato apšiltinimo ir pagrindinio jėjimo laiptų su tambūru remonto darbų įsigijimo vertė) – 228 705,17 Eur.

3. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir panauda

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

Pagal panaudos sutartis, sudarytas su Šiaulių miesto savivaldybe turto, naudojamo pagal panaudos sutartis, vertė 2019 m. kovo 31 dienai – 1 565 568,82 Eur (pradine verte).

Pagal panaudos sutartį turto, gauto iš Šiaulių miesto žemėtvarkos skyriaus, vertė 2019 m. kovo 31 dienai - 24 685,92 Eur.

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

4. Atsargos

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

Medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 21 448,46 Eur.

Prekių, skirtų parduoti likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 2 276,29 Eur.

Ataskaitiniu laikotarpiu atsargų nuvertėjimo požymiu nebuvo.

5. Išankstiniai apmokėjimai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje išankstiniai apmokėjimai sudaro 6 598,11 Eur, tame skaičiuje ateinančių laikotarpių sąnaudos (spaudos, draudimo) – 2 198,18 Eur, išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 2 930,54 Eur, išankstiniai apmokėjimai darbuotojams – 1 469,39 Eur.

Ataskaitiniu laikotarpiu išankstinių apmokėjimų nuvertėjimo požymiu nebuvo.

6. Gautinos sumos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje per vienus metus gautinos sumos sudaro 107 839,90 Eur (sumą pagrinde sudaro Šiaulių teritorinės ligonių kasos įsiskolinimas – 106 721,74 Eur).

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

7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Įstaiga atskaitomasių sąskaitas turi dviejųose bankuose.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutis bankų sąskaitose – 371 990,82 Eur, grynuju pinigų įstaigos kasoje – 874,66 Eur, pinigai kelyje – 2 440 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.

9. Įsipareigojimai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikių įsipareigojimų įstaiga neturi.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaigos trumpalaikiai įsipareigojimai sudaro 146 199,28 Eur. Iš jų: mokėtinos sumos tiekėjams už įsigytas paslaugas ir prekes – 12 964,84 Eur, su darbo savykiais susiję įsipareigojimai – 74 500,16 Eur, kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 1 022,56 Eur,

sukauptos mokėtinės sumos – 57 711,72 Eur. Sukauptas mokėtinės sumas sudaro sukauptos atostoginių sąnaudos. Sukauptos už kasmetines atostogas mokėtinės sumos skaičiuojamos vieną kartą per ataskaitinius metus ir apskaitoje registruojamos kiekvienų metų paskutinę dieną.

Kreditorinio 45 dienų įsiskolinimo įstaiga neturi.

10. Grynasis turtas

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

Įstaigos 2019 m. 3 mėnesių finansinės veiklos rezultatas - 42 728,56 Eur pervažis. Nuo įstaigos veiklos pradžios iki 2019-03-31 Įstaigos sukauptas pervažis – 818 161,22 Eur.

Įstaigos grynasis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 940 739,42 Eur.

11. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Per ataskaitinį laikotarpį įstaigos pagrindinės veiklos pajamos sudaro 352 310,53 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 – 288 408,56 Eur, apmokamos kitų juridinių ir fizinių asmenų – 63 901,97 Eur.

12. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindinės veiklos sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu sudaro – 310 325,77 Eur. Pagrindinę dalį veiklos sąnaudų straipsnyje sudaro:

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 224 641,45 Eur (iš jų - darbo užmokesčio sąnaudos – 220 442,56 Eur, socialinio draudimo sąnaudos – 4 198,89 Eur), sudaro 72,4 proc. visų pagrindinės veiklos sąnaudų;

- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 17 711,70 Eur, sudaro 5,7 proc. visų pagrindinės veiklos sąnaudų;

- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 23 207,30 Eur (iš jų - šildymo sąnaudos 11 449,94 Eur, elektros energijos sąnaudos 6 158,28 Eur, vandens sąnaudos 3 416,70 Eur, skalbimo sąnaudos 111,03 Eur, atliekų tvarkymo sąnaudos 317,31 Eur, lifto priežiūros sąnaudos 255,31 Eur, apsaugos sąnaudos 98,55 Eur, valymo sąnaudos 341,22 Eur, kitų komunalinių paslaugų sąnaudos 779,47 Eur, ryšių sąnaudos 279,49 Eur), sudaro 7,48 proc. visų pagrindinės veiklos sąnaudų;

- Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 20 988,63 Eur, sudaro 6,76 proc. visų pagrindinės veiklos sąnaudų;

- Kitų paslaugų sąnaudos – 6 115,89 Eur (iš jų – med. technikos remonto sąnaudos – 859,76 Eur, laboratorinių tyrimų atlikimo sąnaudos – 300,99 Eur, spaudos sąnaudos – 709,68 Eur, kompiuterių aptarnavimo sąnaudos – 2 403,31 Eur, banko paslaugų, komisinių sąnaudos – 414,95 Eur, terminalo nuomas sąnaudos – 175,32 Eur, reklamos sąnaudos – 313,00 Eur, darbų ir civilinės saugos paslaugų sąnaudos – 435,60 Eur, draudimo sąnaudos – 503,28 Eur.), sudaro 1,98 proc. visų pagrindinės veiklos sąnaudų;

- Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos – 10 843,62 Eur, sudaro 3,49 proc. visų pagrindinės veiklos sąnaudų;

- Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos – 5 332,11 Eur, sudaro 1,7 proc. visų pagrindinės veiklos sąnaudų.

13. Kita veikla.

Įstaigos kitai veiklai priskiriama arbatinės veikla.

Ataskaitinio laikotarpio kitos veiklos pajamos sudaro 11 145,73 Eur, kitos veiklos sąnaudos – 10 400,94 Eur.

14. 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.

Medicininės veiklos koordinatorė,
pavaduojanti direktorię

Loreta Sabaliauskienė

Vyr. buhalterė

Edita Niekytė

1 priedas
13-ojo VSFAFAS „Nematerialusius turas“
1 priedas

VŠĮ ŠIAULIŲ REABILITACIJOS CENTRAS

(Informacijos apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinių laikotarpių patenktinio autštiesnioje ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiskinamajame rašte forma)

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPI*

Eil. Nr.	Straipsniai	Piėros darbai	Programinė ir ranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusius turtas			Nebaigtū projektai ir išankstiniai apmokėjimai			Pateikimo valiuota ir ikišumas: euraiis		
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4. stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusius turtas	nebaigtū projektai	išankstiniai apmokėjimai	Prestižas	Iš viso		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
1.	Isigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	10 875,53	3 850,86		800				15 526,39			
2.	Isigijimai per ataskaitinių laikotarpių pirktio turto isigijimo savikaina	701,8	0		0				701,80			
2.1.		701,8							701,80			
2.2.	neatlyginimai gautu turto isigijimo savikaina											
3.	Pardoonto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinių laikotarpi											
3.1.	pardoonto											
3.2.	perduoto											
3.3.	nurašyto											
4.	Pergrupavimai (+/-)											
5.	Isigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2- 3+/-4)	11 577,33	3 850,86		800,00				16 228,19			
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-9 753,14	-3 544,87	X		-133,38	X	X	-13 431,39		
7.	Neatlyginimai gautu turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X			X	X			

8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitini laikotarpi	X	-102,34		-131,07	X		-22,23	X	X	X			-255,64
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.	Pengrupavimai (+/-)	X			X			X		X	X			
11.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8+9+/-10)	X	-9 855,48		-3 675,94	X	-155,61	X	X					-13 687,03
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje													
13.	Neatlyginintai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma **													
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitini laikotarpi													
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitini laikotarpi													
16.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma													
16.1.	parduoto													
16.2.	perduoto													
16.3.	nurašyto													
17.	Pengrupavimai (+/-)													
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)													
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)		1 721,85		174,92									2 541,16
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		1 122,39		305,99									2 095,00

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
** – Kitos subjekto sukaupta turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

VŠĮ ŠIAULIŲ REHABILITACIJOS CENTRAS

(Informacijos apie ilgalaikio materialojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinių laikotarpių pateikimo žemėsioje ir ankstesniojo lygiui nustatymajame rašte formos)

ILGALAIKIO MATERIALOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPI

Eil. Nr.	Straipsnai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kitų statinių	Mašinos ir irenginiai	Transporto priemonės	Klinijoje esančios kultūros vertybės	Baldai ir biuro īranga	Kitas ilgalaikis materialusis turas		Nebaigtas statyba	Isanketiniai apmokejimai	Iš vieno			
			Gyvenamieji	Kiti pastatai						Kitas vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turas						
1.	Isigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitiniu laikotarpiu pradžioje		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Isigijmai per ataskaitinių laikotarpi (2,1+2,2)						585 720,75	26 798,23	109 636,32		83 210,68	228705,17		0	1 034 071,15		
2.	pirkto turto isigijimo savikaina						6 147,15	0,00		2 001,73		2855,6	0	0	11 004,48		
2.1.	neatlyginimai gautu turto isigijimo savikaina						6 147,15	0	2 001,73		2855,6				11 004,48		
2.2.																	
3.	Parduoto, perdidojo ir nurašto turto sumai per ataskaitinių laikotarpi (3,1+3,2+3,3)						0	0	-1911,64		0				-1 911,64		
3.1.	parduoto																
3.2.	perduoto								-1911,64						-1 911,64		
3.3.	nurašto														0,00		
4.	Pergeupavimai (+/-)																
5.	Isigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitiniu laikotarpiu pabaigoje (1,2+3+4,4)						591 867,90	26 798,23	109 726,41		86 066,28	228 705,17		0	1 043 163,99		
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitiniu laikotarpiu pradžioje	X					-336 143,78	-19 344,89	-65 664,45	X	-35 381,96	X	X		-456 535,08		
7.	Neatlyginimai gautu turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X													-17 610,35		
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinių laikotarpi	X					-11 766,01	-567,29	-1 801,10	X	-3 475,95	X	X				
9.	Sukaupta parduoto, perdidojo ir nurašto turto nusidėvėjimo suma (9,1+9,2+9,3)	X					0,00	0,00	1910,74	X	0	X	X		1 910,74		
9.1.	Parduoto	X															
9.2.	perduoto	X															
9.3.	nurašto	X															
10.	Pergeupavimai (+/-)	X															
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitiniu laikotarpiu pabaigoje (6,7+8,9+/-10)	X					-347 908,79	-19 912,18	-65 554,81	X	-38 857,91	X	X		-472 234,69		

12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X				
13.	Neatgyintinai gautu turto sukaupia nuvertėjimo suma**	X				
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X				
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X				
16.	Sukaupia parduoto, perdido ir muršyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X				
16.1.	parduoto	X				
16.2.	perduoto	X				
16.3.	nuršyto	X				
17.	Pergypavimai (+/-)	X				
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14 -15- 16+/-17)	X				
19.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje ***	X	X	X	X	X
20.	Neatgyintinai gautu turto iš kito subjekto sukaupios tikrosios vertės polystis***	X	X	X	X	X
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-) ***	X	X	X	X	X
22.	Parduoto, perdido ir muršyto turto tikrosios vertės suma (22.+22.2+22.3)***	X	X	X	X	X
22.1.	perduoto***	X	X	X	X	X
22.2.	perduoto***	X	X	X	X	X
22.3.	nuršyto***	X	X	X	X	X
23.	Pergypavimai (+/-)***	X	X	X	X	X
24.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21+22+/-23)***	X	X	X	X	X
25.	Ilgalaikio materialojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5.-11.-18+ 24)			243 958,11	6 886,05	44 171,60
26.	Ilgalaikio materialojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6+12+19)			249 576,97	7 453,34	43 971,87
						47 828,72
						228 705,17
						570 929,30
						0
						577 536,07

* - Pažymėti atskaitos ląktais nėildomi.

** - Kito subjekto sukaupta turto nusidevejimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

*** - Pažymėtos eliutės parodomos skirtumas tarp ilgalankio materialojo turto tikrosios vertės ir išsigimo savikainos.

VŠĮ ŠIAULIŲ REABILITACIJOS CENTRAS
(Informacijos apie balansinę atsargų vertę pateikimo žemėsocio lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPI*

Pateikimo valiuota ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir nelyčiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	Nebaigtą gaminti produkcija ir vykdytų sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Pateikimo valiuota ir biologinis turtas, skirtas parduoti		Iš viso
				nebaigtą gaminanti produkcija	nebaigtos vykdytų sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1.	Atsargų išsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		11 719,36				2297,38		14 016,74	
2.	Isigytą atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		35 154,64				6618,37		41 773,01	
2.1.	išsigytu turto išsigijimo savikaina		35 154,64				6618,37		41 773,01	
2.2.	nemokamai gautų atsargų išsigijimo savikaina									
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-25 425,54				-6639,46		-32 065,00	
3.1.	Parduota						-6639,46		-6639,46	
3.2.	Perleista (paskirstyta)									
3.3.	Sunaudota veikloje		-25 425,54						-25 425,54	
3.4.	Kiti nurašymai								0	
4.	Pergrupavimai (+/-)		0							
5.	Atsargų išsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		21 448,46				2276,29		23 724,75	

6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje													
7.	Nemokamai arba už simbolinių atlygių gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki per davimo)													
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį													
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma													
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduočių, perleistių (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytių atsargų nuvertėjimas ($10.1+10.2+10.3+10.4$)													
10.1.	Parduota													
10.2.	Perleista (paskirstyta)													
10.3.	Sunaudota veikloje													
10.4.	Kiti nurašymai													
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)													
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ($6+7+8+9+10+/-11$)													
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)													
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)													

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

VŠĮ ŠIAULIŲ REABILITACIJOS CENTRAS
(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinių, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinių laikotarpių patekimą žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aškinamajame rašte formą)

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinių laikotarpi						Pateikimo valiuota ir tikslumas: eurai		
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatyginintai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatgyintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl išpardavimo ne savo veiklai	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautini) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):									
1.1.	nepiniginiam turui įsigytį kitoms išlaidoms kompensuoti									
1.2.										
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):									
2.1.	nepiniginiam turui įsigytį kitoms išlaidoms kompensuoti									
2.2.										
3.	Iš Europos Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sajungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuotų):									
3.1.	nepiniginiam turui įsigytį kitoms išlaidoms kompensuoti									
3.2.										
4.	Iš kitų šalių:									
4.1.	nepiniginiam turui įsigytį									
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti									
5.	Iš viso finansavimo sumų									

* Šioje skiltelyje rodornas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio kliaudių taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

5 Priedas

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 forma)

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	0,99	2,9
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	0,99	2,9
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-0,99	2,9

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.