

**VŠĮ Šiaulių reabilitacijos centras**  
**2021 m. rugsėjo 30 d. tarpinių finansinių ataskaitų rinkinio**  
**supildytas aiškinamasis raštas**

**I. BENDROJI DALIS**

Viešoji įstaiga Šiaulių reabilitacijos centras (toliau – Centras) yra asmens sveikatos priežiūros įstaiga, teikianti asmens sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis su Teritorinėmis ligonių kasomis ir kitas užsakovais.

Centras yra pelno nesiekiantis ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo, turintis ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo anspaudą, firminį ženklą, sąskaitas bankuose. Įstaiga pagal savo prievoles atsako tik jai nuosavybės teise priklausančiu turtu. Įstaiga neatsako pagal dalininko prievoles, o dalininkas neatsako pagal įstaigos prievoles, išskyrus įstatymuose ir įstatuose numatytus atvejus. Per ataskaitinį laikotarpį dalininkų kapitalo dydis nesikeitė.

Centro steigėjas ir savininkas – *Šiaulių miesto savivaldybė* (kodas 111109429), adresas: Vasario 16-osios g. 62, LT-76295 Šiauliai. Savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija – Savivaldybės taryba. Savininko teises ir pareigas įgyvendinančios institucijos įgaliotas asmuo – Savivaldybės meras.

Centro teisinė forma – *viešoji įstaiga*, kuri įregistruota 1998 m. balandžio 21 d.

Centro pavadinimas – *viešoji įstaiga Šiaulių reabilitacijos centras*. Centras įregistruotas Juridinių asmenų registre, kodas 191847935.

Centro buveinė: *Pramonės g. 15A, LT-78137 Šiauliai*. Centras turi interneto svetainę, atitinkančią teisės aktų nustatytus reikalavimus. Sprendimą dėl Centro buveinės keitimo priima Savivaldybės taryba.

Centro finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Centro veikla neterminuota.

Centras savo veikloje vadovaujasi LR Konstitucija, Sveikatos priežiūros įstaigų, Viešųjų įstaigų, Sveikatos draudimo ir kt. įstatymais bei teisės aktais, o taip pat įstatais. Centro įstatai patvirtinti Šiaulių miesto savivaldybės tarybos 2020 m. lapkričio 5 d. sprendimu Nr. T-423.

Centrai suteiktas paramos gavėjo statusas. Pridėtinės vertės mokesčio registre Centras įregistruotas nuo 2015 m. balandžio 10 d. Centro PVM kodas LT100009294619.

Pagrindinė Centro veiklos tikslas – teikti kokybiškas asmens sveikatos priežiūros paslaugas Lietuvos gyventojams, siekiant išsaugoti individualų fizinį aktyvumą ir pagal galimybes palaikyti organizmo funkcinį aktyvumą. Centras teikia antrinės ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros medicinos paslaugas (specializuotų bei kvalifikuotų konsultacinių ir ambulatorinių sveikatos priežiūros paslaugos). Centro asmens sveikatos priežiūros licencija Nr. 327, išduota 1999 m. balandžio mėn. 8 d.

Pagrindinės veiklos pajamos už suteiktas sveikatos priežiūros paslaugas apmokamos Privalomojo sveikatos draudimo fondo (toliau PSDF) biudžeto lėšomis pagal sutartį su Šiaulių teritorine ligonių kasa ir pajamos už mokamas sveikatos priežiūros paslaugas.

Ataskaitiniu laikotarpiu už Centro veiklą buvo atsakinga direktorė Irina Jazdauskaitė Uščiauskienė.

Centras neturi kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų, filialų ar kitų panašių struktūrinių vienetų.

Centro restruktūrizavimas, veiklos nutraukimas artimiausiu metu nenumatomas.

Dalininkų turtas (trumpalaikis) perduotas Centrui 1998 metais.

2021 m. Centras dalyvauja Bendruomenės sveikatinimo programos „Fizinės sveikatos palaikymas be nukritimų“ projekte, kurį vykdo Šiaulių miesto savivaldybės administracija. Projektą finansuoja Šiaulių miesto savivaldybė.

Nuo 2010 m. sausio 1 d. buhalterinė apskaita tvarkoma vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS). Finansinių ataskaitų rinkinys už 2020 m. sudarytas vadovaujantis 2007 m. birželio 26 d. Lietuvos respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu Nr. X-1212 ir kitais teisės aktais.

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.

Centro buhalterinė apskaita tvarkoma kompiuterizuotai, naudojant buhalterinės apskaitos programą „Rivilė“. Finansinėse ataskaitose informacija yra palyginama.

## II. APSKAITOS POLITIKA

Tvarkydamas buhalterinę apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį už 2021 metų 9 mėnesius, Centras vadovavosi tais pačiais teisės aktais (įskaitant ir jų pakeitimus) ir ta pačia apskaitos politika, kuri aprašyta finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte už 2020 metus.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Centre dirbo 68 darbuotojai.

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 registruojamos 2021 metais.

Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitos politika nebuvo keičiama, nebuvo nustatyta esminių klaidų, kurios buvo padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose.

## III. SUTRUMPINTO AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Aiškinamojo rašto pastabas sudaro lentelės ir tekstinė informacija, kuriomis paaiškinami reikšmingi finansinių ataskaitų straipsniai. Visos aiškinamojo rašto pastabos numeruojamos eilės tvarka. Tas pats aiškinamojo rašto pastabos numeris nurodomas prie finansinių ataskaitų straipsnio, kurį jis paaiškina. Aiškinamojo rašto pastabos neteikiamos, jeigu ataskaitinio laikotarpio finansinės ataskaitos straipsnio suma yra lygi nuliui.

### 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 nustatytą formą pateikta aiškinamojo rašto 1 priede. Centro nematerialiųjų turtą sudaro programinė įranga ir kitas nematerialusis turtas (interneto svetainė, ISO sertifikatai).

Ilgalaikio nematerialaus turto balansinė vertė per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo (2 189,58 Eur) dėl nusidėvėjimo. Ataskaitiniu laikotarpiu ilgalaikio nematerialaus turto įsigyta, perleista ir

nurašyta nebuvo. Nematerialaus turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 333,89 Eur. Ataskaitiniu laikotarpiu ilgalaikio nematerialaus turto įsigyta, perleista ir nurašyta nebuvo. Nenaudojamo, bet nenurašyto nematerialiojo turto Centre nėra.

## **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 nustatytą formą pateikta aiškinamojo rašto 2 priede.

Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė – 2 105 854,69 Eur. Ataskaitiniu laikotarpiu ilgalaikio materialiojo turto įsigyta už 40 358,41 Eur, iš jų medicininės įrangos už 18 896,69 Eur (UV spindulių terapijos prietaisas, LED terapijos lema, baktericidinės lempos 3 vnt., infrasauna), kompiuterinės įrangos už 4 117,70 Eur., baldų už 8 377,92 Eur., kitos įrangos už 8 966,10 Eur.

Nurašyta ilgalaikio materialiojo turto už 20 105,81 Eur (įsigijimo verte), perleista turto nebuvo.

Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį – 109 918,80 Eur.

Ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo 69 561,42 Eur (dėl nusidėvėjimo).

Nenaudojamo veikloje IMT nėra.

## **3. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir panauda**

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

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

Pagal panaudos sutartį turto, gauto iš Šiaulių miesto žemėtvarkos skyriaus, vertė 2021 m. rugsėjo 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 – 24 821,08 Eur.

Medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 21 597,62 Eur. Tai:

- medikamentai, kūno rengybos priemonės – 17 011,74 Eur;
- ūkinis ir medicininis inventorių – 1 849,92 Eur;
- kitos atsargos – 2 735,96 Eur.

Prekių, skirtų parduoti likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 3 223,46 Eur.

## **5. Išankstiniai apmokėjimai**

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje išankstiniai apmokėjimai 3 577,69 Eur, kuriuos sudaro ateinančių laikotarpių sąnaudos (draudimo, duomenų apsaugos) – 2 472,29 Eur, išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 1 023,65 Eur, išankstiniai apmokėjimai darbuotojams – 81,75 Eur.

Ataskaitiniu laikotarpiu išankstinių apmokėjimų nuvertėjimo požymių nebuvo.

## 6. Gautinos sumos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje per vienus metus gautinos sumos sudaro 128 928,08 Eur (sumą pagrindė sudaro Šiaulių teritorinės ligonių kasos įsiskolinimas – 127 701,00 Eur).

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

## 7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Centras atsiskaitomąsias sąskaitas turi dviejuose bankuose (AB Šiaulių bankas, AB Swedbankas).

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutis bankų sąskaitose – 451 420,50 Eur, grynujų pinigų įstaigos kasoje – 2 284,55 Eur.

## 8. Finansavimo sumos

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

Ataskaitiniu laikotarpiu gautas finansavimas – 8 884,29 Eur, t.y:

- 1 781,12 Eur – gautos atsargos (asmens apsaugos priemonės) kaip parama iš asociacijos Šiaulių Rotary klubas „Harmonija“;
- 121,86 Eur – gautos atsargos (gripo vakcina), už kurias apmokėjo VLK;
- 963,02 Eur – gautos lėšos iš Užimtumo tarnybos prastovų sąnaudoms finansuoti;
- 3 018,29 Eur – gautos lėšos iš PSDF darbo užmokesčio padidinimui dėl Covid-19 ligos tyrimų atlikimo;
- 3000,00 Eur – gautas finansavimas iš savivaldybės biudžeto Bendruomenės sveikatinimo projekto vykdymui.

Ataskaitiniu laikotarpiu panaudotas finansavimas – 26 502,81 Eur, t.y:

- iš valstybės biudžeto 3 966,66 Eur, sudaro ilgalaikio turto nusidėvėjimas;
- iš savivaldybės biudžeto 3 961,17 Eur, sudaro ilgalaikio turto nusidėvėjimas;
- iš savivaldybės biudžeto 2 953,52 Eur, sudaro Bendruomenės sveikatinimo projekto lėšų panaudojimas;
- iš kitų šaltinių 15 621,46 Eur, sudaro ilgalaikio turto nusidėvėjimas (9 629,28 Eur), atsargų, gautų kaip parama ir kitoms išlaidoms panaudojimas (5 992,18 Eur).

Iš viso finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 1 602 406,12 Eur.

## 9. Įsipareigojimai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikių įsipareigojimų straipsnį 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, išėtinėms išmokoms išmokėti.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Centro trumpalaikiai įsipareigojimai sudaro 203 326,97 Eur. Tai mokėtinos sumos, susijusios su vydoma veikla.

Mokėtinos sumos tiekėjams už įsigytas paslaugas ir prekes 15 697,54 Eur. Kreditorinio 45 d. įsiskolinimo Centras neturi.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 108 921,00 Eur, kurių sudaro darbo užmokestis darbuotojams, gyventojų pajamų mokestis, darbuotojų socialinio draudimo ir privalomojo sveikatos draudimo įmokos, išskaitymai iš darbo užmokesčio pagal vykdomuosius raštus antstoliams ir mokėtinas darbdavio socialinio draudimo mokestis. Atsiskaitymas su VSDFV dėl Valstybinio socialinio draudimo įmokų vyksta pagal tarpusavio įskaitos aktus, remiantis Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos ir Valstybinės ligonių kasos 2011 metų gruodžio 30 d. sutartį Nr. F-1-0-202/1 SUT-1.

Sukauptos mokėtinos sumos 78 666,43 Eur. Tai sukauptos atostoginių sąnaudos darbuotojams ir valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos. Sukauptos už kasmetines atostogas mokėtinos sumos skaičiuojamos vieną kartą per ataskaitinius metus ir apskaitoje registruojamos kiekvienų metų paskutinę dieną.

Jokių paskolų Centras neturi.

## **10. Grynasis turtas**

Dalininkų kapitalą sudaro 1998 metais, reorganizuojant biudžetinę įstaigą į viešąją įstaigą, Šiaulių miesto savivaldybės Šiaulių miesto Tarybos sprendimu perduotas trumpalaikis turtas – 6 730,19 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį dalininkų kapitalo dydis nesikeitė.

Centro 2021 m. 9 mėnesių finansinis veiklos rezultatas – 101 161,44 Eur perviršis. Nuo Centro veiklos pradžios iki 2021-09-30 sukauptas perviršis – 892 923,61 Eur.

Centro grynasis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 899 653,80 Eur.

## **11. Finansavimo pajamos**

Finansavimo pajamoms priskirta ta finansavimo dalis, kuri jau panaudota Centro veikloje.

Finansavimo pajamos 26 502,81 Eur, kurias sudaro ilgalaikio turto nusidėvėjimas, gautos paramos ir kitų išlaidų panaudojimas iš valstybės biudžeto, savivaldybės biudžeto ir kitų šaltinių lėšų. Finansavimo pajamos:

- iš valstybės biudžeto 3 966,66 Eur – panaudotų finansavimo sumų ilgalaikiam turtui įsigyti pajamos (ilgalaikio turto nusidėvėjimas);
- ir savivaldybės biudžeto 3 961,17 Eur - panaudotų finansavimo sumų ilgalaikiam turtui įsigyti pajamos (ilgalaikio turto nusidėvėjimas);
- ir savivaldybės biudžeto 2 953,52 Eur - panaudotų finansavimo sumų Bendruomenės sveikatinimo projekto vykdymo išlaidų pajamos;
- iš kitų šaltinių 9 629,28 Eur - panaudotų finansavimo sumų ilgalaikiam turtui įsigyti pajamos (ilgalaikio turto nusidėvėjimas);
- iš kitų šaltinių 2 010,87 Eur - panaudotų finansavimo sumų atsargoms įsigyti pajamos (sunaudotos paramos būdu ir nemokamai gautos asmens apsaugos priemonės, gripo vakcina);
- iš kitų šaltinių 3 981,31 Eur - panaudotų finansavimo sumų prastovų sąnaudoms padengti ir darbo užmokesčio padidinimo dėl Covid-19 ligos tyrimų atlikimo sąnaudų pajamos (iš Užimtumo tarnybos, iš PSDF gautos lėšos).

## **12. Pagrindinės veiklos kitos pajamos**

Per ataskaitinį laikotarpį Įstaigos pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 1 186 273,64 Eur. Pagrindinę įstaigos pajamų dalį sudaro PSDF pajamos pagal sutartį su Šiaulių teritorine ligonių kasa už suteiktas paslaugas.

Pajamos už suteiktas medicininės paslaugas, apmokamos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo, per ataskaitinį laikotarpį sudarė – 1 082 107,72 Eur (t. y. 91 proc. pagrindinės veiklos kitų pajamų), apmokamos kitų juridinių ir fizinių asmenų – 104 165,92 Eur (t. y. 9 proc. pagrindinės veiklos kitų pajamų).

### **13. Pagrindinės veiklos sąnaudos**

Pagrindinės veiklos sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu sudaro – 1 106 687,91 Eur. Pagrindinę dalį veiklos sąnaudų straipsnyje sudaro:

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 821 006,60 Eur (iš jų - darbo užmokesčio sąnaudos – 805 801,02 Eur, socialinio draudimo sąnaudos – 15 205,58 Eur), sudaro 74 proc. visų pagrindinės veiklos sąnaudų;

- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 112 413,45 Eur, sudaro 10 proc. visų pagrindinės veiklos sąnaudų;

- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 54 544,09 Eur (iš jų pagrindinės - šildymo sąnaudos 20 067,49 Eur, elektros energijos sąnaudos 18 503,13 Eur), sudaro 5 proc. visų pagrindinės veiklos sąnaudų;

- Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 53 925,79 Eur, sudaro 5 proc. visų pagrindinės veiklos sąnaudų;

- Kitų paslaugų sąnaudos – 16 615,01 Eur (iš jų pagrindinės – med. technikos ir kito ilgalaikio turto aptarnavimo ir remonto sąnaudos 5 526,86 Eur, spaudos sąnaudos 1 492,34 Eur, kompiuterių aptarnavimo sąnaudos 2 158,75 Eur, darbų ir civilinės saugos paslaugų sąnaudos 2 268,75 Eur, draudimo sąnaudos 1 673,87 Eur), sudaro 1,5 proc. visų pagrindinės veiklos sąnaudų;

- Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos – 25 188,79 Eur, sudaro 2 proc. visų pagrindinės veiklos sąnaudų;

- Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos – 18 261,84 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 1 415,70 Eur, programinės įrangos aptarnavimo paslaugos 1 333,94 Eur), sudaro 1,6 proc. visų pagrindinės veiklos sąnaudų.

### **14. Kita veikla.**

Centro kitai veiklai priskiriama arbatinės veikla.

Ataskaitinio laikotarpio kitos veiklos pajamos sudaro 14 027,18 Eur, kitos veiklos sąnaudos – 18 941,87 Eur.

### **15. Finansinė ir investicinė veikla.**

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

Direktorė

Irina Jazdauskaitė Uščiauskienė

Vyr. buhalterė

Edita Niekytė

VŠĮ ŠIAULIŲ REABILITACIJOS CENTRAS

(Informacijos apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

| Eil.<br>Nr. | Straipsniai                                                                                | Plėtos<br>darbai | Programinė<br>įranga ir jos<br>licencijos | Kitas nematerialusis turtas                                             |                                            |                                   |                       |                             | Nebaigti projektai ir<br>išankstiniai apmokėjimai |            | Prestižas | Iš viso |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------|------------|-----------|---------|
|             |                                                                                            |                  |                                           | patentai ir kitos<br>licencijos (išskyrus<br>nurodytus 4<br>stulpelyje) | literatūros,<br>mokslo ir meno<br>kūriniai | kitas<br>nematerialusis<br>turtas | nebaigti<br>projektai | išankstiniai<br>apmokėjimai |                                                   |            |           |         |
| 1           | 2                                                                                          | 3                | 4                                         | 5                                                                       | 6                                          | 7                                 | 8                     | 9                           | 10                                                | 11         |           |         |
| 1.          | Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina<br>ataskaitinio laikotarpio pradžioje                 |                  | 12 097,63                                 | 5 181,86                                                                |                                            | 800                               |                       |                             |                                                   | 18 079,49  |           |         |
| 2.          | Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį                                                      |                  | 0                                         | 0                                                                       |                                            | 0                                 |                       |                             |                                                   | 0,00       |           |         |
| 2.1.        | pirkto turto įsigijimo savikaina                                                           |                  |                                           |                                                                         |                                            |                                   |                       |                             |                                                   | 0,00       |           |         |
| 2.2.        | neatlygintinai gauto turto įsigijimo<br>savikaina                                          |                  |                                           |                                                                         |                                            |                                   |                       |                             |                                                   |            |           |         |
| 3.          | Parduoto, perduoto ir nurašyto turto<br>suma per ataskaitinį laikotarpį                    |                  |                                           |                                                                         |                                            |                                   |                       |                             |                                                   |            |           |         |
| 3.1.        | parduoto                                                                                   |                  |                                           |                                                                         |                                            |                                   |                       |                             |                                                   |            |           |         |
| 3.2.        | perduoto                                                                                   |                  |                                           |                                                                         |                                            |                                   |                       |                             |                                                   |            |           |         |
| 3.3.        | nurašyto                                                                                   |                  |                                           |                                                                         |                                            |                                   |                       |                             |                                                   |            |           |         |
| 4.          | Pergrupavimai (+/-)                                                                        |                  |                                           |                                                                         |                                            |                                   |                       |                             |                                                   |            |           |         |
| 5.          | Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina<br>ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-<br>3+/-4) |                  | 12 097,63                                 | 5 181,86                                                                |                                            | 800,00                            |                       |                             |                                                   | 18 079,49  |           |         |
| 6.          | Sukaupta amortizacijos suma<br>ataskaitinio laikotarpio pradžioje                          | X                | -10 728,48                                | -4 516,32                                                               | X                                          | -311,22                           | X                     | X                           |                                                   | -15 556,02 |           |         |
| 7.          | Neatlygintinai gauto turto sukaupta<br>amortizacijos suma**                                | X                |                                           |                                                                         | X                                          |                                   | X                     | X                           |                                                   |            |           |         |

|       |                                                                                  |   |            |           |   |         |   |   |            |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------|---|------------|-----------|---|---------|---|---|------------|
| 8.    | Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį                       | X | -1368,07   | -332,73   | X | -488,78 | X | X | -2 189,58  |
| 9.    | Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma                 | X |            |           | X |         | X | X |            |
| 9.1.  | perduoto                                                                         | X |            |           | X |         | X | X | 0,00       |
| 9.2.  | perduoto                                                                         | X |            |           | X |         | X | X | 0,00       |
| 9.3.  | nurašyto                                                                         | X |            |           | X |         | X | X | 0,00       |
| 10.   | Pergrupavimai (+/-)                                                              | X |            |           | X |         | X | X | 0,00       |
| 11.   | Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)    | X | -12 096,55 | -4 849,05 | X | -800,00 | X | X | -17 745,60 |
| 12.   | Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje                              |   |            |           |   |         |   |   |            |
| 13.   | Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**                           |   |            |           |   |         |   |   |            |
| 14.   | Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį                         |   |            |           |   |         |   |   |            |
| 15.   | Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį                           |   |            |           |   |         |   |   |            |
| 16.   | Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma                   |   |            |           |   |         |   |   |            |
| 16.1. | perduoto                                                                         |   |            |           |   |         |   |   |            |
| 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) |   | 1,08       | 332,81    |   | 0,00    |   |   | 333,89     |
| 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.

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



## VŠĮ ŠIAULIŲ REABILITACIJOS CENTRAS

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių atskaitinėjame rašte forma)

## ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\*

| Patikimo valdita ir nrlskimas: eurois |                                                                                    |      |             |               |                                   |                                   |                      |                      |                                 |                        |                                      |                                      |          |                  |                          |              |
|---------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------|---------------|-----------------------------------|-----------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------------------|------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|----------|------------------|--------------------------|--------------|
| Eil. Nr.                              | Straipsniai                                                                        | Zemė | Pastatai    |               | Infrastruktūros ir kiti statiniai | Nekilnojamosios kultūros vertybės | Mašinų ir įrenginiai | Transporto priemonės | Kilnojamosios kultūros vertybės | Baldai ir biuro įranga | Kitas ilgalaikis materialusis turtas |                                      |          | Nebaigta statyba | Išankstiniai apmokėjimai | Iš viso      |
|                                       |                                                                                    |      | Gyvenamieji | Kiti pastatai |                                   |                                   |                      |                      |                                 |                        | Kitos vertybės                       | Kitas ilgalaikis materialusis turtas |          |                  |                          |              |
| 1                                     | 2                                                                                  | 3    | 4           | 5             | 6                                 | 7                                 | 8                    | 9                    | 10                              | 11                     | 12                                   | 13                                   | 14       | 15               | 16                       |              |
| 1.                                    | Išgijimo 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.                                    | Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)                                     |      |             | 0             | 0                                 |                                   | 25 376,24            | 0,00                 |                                 | 12 495,62              |                                      | 2486,55                              | 0        | 0                |                          | 40 358,41    |
| 2.1.                                  | pirkto turto įsigijimo savikaina                                                   |      |             |               |                                   |                                   | 25 376,24            | 0                    |                                 | 12 495,62              |                                      | 2486,55                              |          |                  |                          | 40 358,41    |
| 2.2.                                  | neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina                                     |      |             |               |                                   |                                   |                      |                      |                                 |                        |                                      |                                      |          |                  |                          | 0,00         |
| 3.                                    | Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3) |      |             |               |                                   |                                   | -18353,22            | 0                    |                                 | -432,79                |                                      | -1319,8                              |          |                  |                          | -20 105,81   |
| 3.1.                                  | perduoto                                                                           |      |             |               |                                   |                                   |                      |                      |                                 |                        |                                      |                                      |          |                  |                          |              |
| 3.2.                                  | perduoto                                                                           |      |             |               |                                   |                                   |                      |                      |                                 |                        |                                      |                                      |          |                  |                          |              |
| 3.3.                                  | nurašyto                                                                           |      |             |               |                                   |                                   | -18353,22            |                      |                                 | -432,79                |                                      | -1319,8                              |          |                  |                          | -20 105,81   |
| 4.                                    | Pergrupavimai (+/-)                                                                |      |             |               |                                   |                                   |                      |                      |                                 |                        |                                      |                                      |          |                  |                          | 0,00         |
| 5.                                    | Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)  |      |             | 1792101,98    | 83380,13                          |                                   | 913 450,92           | 26 798,23            |                                 | 124 438,37             |                                      | 88 700,17                            | 3 977,03 | 0                |                          | 3 032 846,83 |
| 6.                                    | Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje                      | X    |             | -239837,02    | -16267,8                          |                                   | -422 070,85          | -23 270,96           |                                 | -74 519,84             | X                                    | -61 211,65                           | X        | X                |                          | -837 178,12  |
| 7.                                    | Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**                            | X    |             |               |                                   |                                   |                      |                      |                                 |                        | X                                    |                                      | X        | X                |                          | 0,00         |
| 8.                                    | Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį                          | X    |             | -15221,61     | -2335,5                           |                                   | -103 734,27          | -433,3               |                                 | -5 235,11              | X                                    | 17 040,99                            | X        | X                |                          | -109 918,80  |
| 9.                                    | Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)      | X    |             |               |                                   |                                   | 18 353,00            | 0,00                 |                                 | 432,5                  | X                                    | 1319,29                              | X        | X                |                          | 20 104,79    |
| 9.1.                                  | perduoto                                                                           | X    |             |               |                                   |                                   |                      |                      |                                 |                        | X                                    |                                      | X        | X                |                          |              |
| 9.2.                                  | perduoto                                                                           | X    |             |               |                                   |                                   |                      |                      |                                 |                        | X                                    |                                      | X        | X                |                          |              |
| 9.3.                                  | nurašyto                                                                           | X    |             |               |                                   |                                   | 18353                |                      |                                 | 432,5                  | X                                    | 1319,29                              | X        | X                |                          | 20 104,79    |
| 10.                                   | Pergrupavimai (+/-)                                                                | X    |             |               |                                   |                                   |                      |                      |                                 |                        | X                                    |                                      | X        | X                |                          | 0            |
| 11.                                   | Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)       | X    |             | -255058,63    | -18603,3                          |                                   | -507 452,12          | -23 704,26           |                                 | -79 322,45             | X                                    | -42 851,37                           | X        | X                |                          | -926 992,13  |

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai



VŠĮ ŠIAULIŲ REABILITACIJOS CENTRAS

(Informacijos apie balansinę atsargų vertę pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

| Eil. Nr. | Straipsniai                                                            | Strateginės ir neliečiamosios atsargos | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių | Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys |                            | Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti |                            | Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti | Iš viso   |
|----------|------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------|
|          |                                                                        |                                        |                                          | nebaigta gaminti produkcija                               | nebaigtos vykdyti sutartys | pagaminta produkcija                               | atsargos, skirtos parduoti |                                                                |           |
| 1        | 2                                                                      | 3                                      | 4                                        | 5                                                         | 6                          | 7                                                  | 8                          | 9                                                              | 10        |
| 1.       | Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje             |                                        | 26 745,05                                |                                                           |                            |                                                    | 2774,25                    |                                                                | 29 519,30 |
| 2.       | Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)                  |                                        | 58 087,93                                |                                                           |                            |                                                    | 12489,55                   |                                                                | 70 577,48 |
| 2.1.     | įsigyto turto įsigijimo savikaina                                      |                                        | 56 306,81                                |                                                           |                            |                                                    | 12489,55                   |                                                                | 68 796,36 |
| 2.2.     | nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina                            |                                        | 1781,12                                  |                                                           |                            |                                                    |                            |                                                                | 1 781,12  |
| 3.       | Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)       |                                        | 63 235,36                                |                                                           |                            |                                                    | 12040,34                   |                                                                | 75 275,70 |
| 3.1.     | Parduota                                                               |                                        |                                          |                                                           |                            |                                                    | 12040,34                   |                                                                | 12040,34  |
| 3.2.     | Perleista (paskirstyta)                                                |                                        |                                          |                                                           |                            |                                                    |                            |                                                                |           |
| 3.3.     | Sunaudota veikloje                                                     |                                        | 63 235,36                                |                                                           |                            |                                                    |                            |                                                                | 63 235,36 |
| 3.4.     | Kiti nurašymai                                                         |                                        |                                          |                                                           |                            |                                                    |                            |                                                                |           |
| 4.       | Pergрупavimai (+/-)                                                    |                                        |                                          |                                                           |                            |                                                    |                            |                                                                | 0         |
| 5.       | Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4) |                                        | 21 597,62                                |                                                           |                            |                                                    | 3223,46                    |                                                                | 24 821,08 |



VŠĮ ŠIAULIŲ REABILITACIJOS CENTRAS

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

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

| Eil. Nr. | Finansavimo sumos                                                                                                                                                                                                                                            | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Per ataskaitinį laikotarpį                                      |                                 |                              |                                                |                                                  |                                                              |                                                                     |                               |                                         |            | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |
|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------|------------|-------------------------------------------------------------|
|          |                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                             | Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą | Finansavimo sumų pergrupavimas* | Neatlygintinai gautas turtas | Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams | Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo | Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai | Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų pardavimo ne viešojo sektoriaus | Finansavimo sumos (grąžintos) | Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas |            |                                                             |
| 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                                                   |                                                                 |                                 |                              |                                                |                                                  | -3966,66                                                     |                                                                     |                               |                                         | 435893,81  |                                                             |
| 1.1.     | nepiniginiam turtui įsigyti                                                                                                                                                                                                                                  | 439860,47                                                   |                                                                 |                                 |                              |                                                |                                                  | -3966,66                                                     |                                                                     |                               |                                         | 435893,81  |                                                             |
| 1.2.     | kitoms išlaidoms kompensuoti                                                                                                                                                                                                                                 |                                                             |                                                                 |                                 |                              |                                                |                                                  |                                                              |                                                                     |                               |                                         |            |                                                             |
| 2.       | Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):                                                                                                       | 252703,01                                                   | 3000                                                            |                                 |                              |                                                |                                                  | -6914,69                                                     |                                                                     |                               |                                         | 248788,32  |                                                             |
| 2.1.     | nepiniginiam turtui įsigyti                                                                                                                                                                                                                                  | 252703,01                                                   |                                                                 |                                 |                              |                                                |                                                  | -3961,17                                                     |                                                                     |                               |                                         | 248741,84  |                                                             |
| 2.2.     | kitoms išlaidoms kompensuoti                                                                                                                                                                                                                                 |                                                             | 3000                                                            |                                 |                              |                                                |                                                  | -2953,52                                                     |                                                                     |                               |                                         | 46,48      |                                                             |
| 3.       | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų 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:                                                                                                                                                                                                                                            | 927461,16                                                   | 3981,31                                                         |                                 | 1902,98                      |                                                |                                                  | -15621,46                                                    |                                                                     |                               |                                         | 917723,99  |                                                             |
| 4.1.     | nepiniginiam turtui įsigyti                                                                                                                                                                                                                                  | 927461,16                                                   |                                                                 |                                 | 1902,98                      |                                                |                                                  | -11640,15                                                    |                                                                     |                               |                                         | 917723,99  |                                                             |
| 4.2.     | kitoms išlaidoms kompensuoti                                                                                                                                                                                                                                 |                                                             | 3981,31                                                         |                                 |                              |                                                |                                                  | -3981,31                                                     |                                                                     |                               |                                         | 0          |                                                             |
| 5.       | Iš viso finansavimo sumų                                                                                                                                                                                                                                     | 1620024,64                                                  | 6981,31                                                         |                                 | 1902,98                      |                                                |                                                  | -26502,81                                                    |                                                                     |                               |                                         | 1602406,12 |                                                             |

\* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaką pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

(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                                |
| <b>1.</b> | <b>Finansinės ir investicinės veiklos pajamos</b>          |                          |                                  |
| 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     |                          |                                  |
| <b>2.</b> | <b>Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos</b>         | <b>-12,41</b>            |                                  |
| 2.1.      | Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo                   |                          |                                  |
| 2.2.      | Baudų ir delspinigių sąnaudos                              | -12,41                   |                                  |
| 2.3.      | Palūkanų sąnaudos                                          |                          |                                  |
| 2.4.      | Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*         |                          |                                  |
| <b>3.</b> | <b>Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)</b> | <b>-12,41</b>            |                                  |

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.