

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

191847935, Pramonės g. 15A, Šiauliai  
Viešoji įstaiga Šiaulių reabilitacijos centras

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2023 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2023-04-24 Nr. TA/2023/1

(data)

Pateikimo valiuota ir tikslumas: euraus

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>2132423,5</b>	<b>2154896,17</b>
I.	Nematerialusis turtas		998,78	1109,69
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,51	0,51
I.3	Kitas nematerialusis turtas		998,27	1109,18
I.4	Nebaigtai projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		<b>2131424,72</b>	<b>2153786,48</b>
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1506600,13	1511674
II.3	Infrastruktūros statiniai		56312,53	57026,17
II.4	Kiti statiniai		3793,3	3858,16
II.5	Mašinos ir įrenginiai		460523,65	479405,54
II.6	Transporto priemonės		2679,82	2679,82
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		83139,26	83186,76
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		18376,03	15956,03
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai		<b>885301,44</b>	<b>779788,26</b>
V.	Kitas ilgalaikis turtas		<b>39835,71</b>	<b>38163,72</b>
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>885301,44</b>	<b>779788,26</b>
I.	Atsargos		<b>39835,71</b>	<b>38163,72</b>
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		36072,08	33949,23
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		3763,63	4214,49
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		<b>1560,16</b>	<b>2735,56</b>
III.	Per vienus metus gautinių sumos		<b>152158,45</b>	<b>307231,33</b>
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			2509,29
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		151048	304139,71
III.5	Sukauptos gautinių sumos			1110,45
III.6	Kitos gautinių sumos			582,33
IV.	Trumpalaikės investicijos			691747,12
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		<b>3017724,94</b>	<b>431657,65</b>
	<b>IS VISO TURTO:</b>			<b>2934684,43</b>

<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		<b>1566705,96</b>	<b>1572558,33</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		427960,49	429282,71
II.	Iš savivaldybės biudžeto		240819,5	242139,89
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		897925,97	901135,73
IV.	Iš kitu šaltiniu		245007,82	197975,08
<b>E.</b>	<b>JSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>16091,56</b>	<b>16091,56</b>
I.	Ilgalaikiai jsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai jsipareigojimai		16091,56	16091,56
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai jsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai jsipareigojimai		<b>228916,26</b>	<b>181883,52</b>
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių jsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai jsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0	0
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, imokos ir jų permokos		12829,73	25286,79
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Su darbo santykiais susiję jsipareigojimai		114820,81	40889,27
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		100929,84	100929,84
II.12	Kiti trumpalaikiai jsipareigojimai		335,88	14777,62
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>1206011,16</b>	<b>1164151,02</b>
I.	Dalininkų kapitalas		6730,19	6730,19
II.	Rezervai		0	0
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas pervažis ar deficitas		1199280,97	1157420,83
IV.1	Einamųjų metų pervažis ar deficitas		41860,14	279823,85
IV.2	Ankstesnių metų pervažis ar deficitas		1157420,83	877596,98
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, JSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		<b>3017724,94</b>	<b>2934684,43</b>

Direktorė  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo  
arba jo igalioto administracijos vadovo  
pareigų pavadinimas)  
Vyr. buhalterė  
(ataskaitą parengusio asmens  
pareigų pavadinimas)

(parašas)

Irina Jazdauskaitė Uščiauskienė  
(vardas ir pavardė)

Edita Niekytė  
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir ištaklių fondus,  
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Viešoji įstaiga Šiaulių reabilitacijos centras  
191847935, Pramonės g. 15A, Šiauliai

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

pagal 2023 m. kovo 31 d. duomenis

2023 m. balandžio 24 d. Nr. TFA2023/2  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>506239,84</b>	<b>442668,95</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		5852,37	25424,33
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1322,22	20725,87
I.2.	Iš savivaldybių biudžetu		1320,39	1320,39
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3209,76	3378,07
II.	MOKESCIŲ IR SOCIALINIŲ IMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		<b>500387,47</b>	<b>417244,62</b>
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		500387,47	417244,62
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>		<b>466732,22</b>	<b>418199,28</b>
I.	DARBO UŽMOKESCIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		357452,29	295622,88
II.	NUSIDĒVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		35708,42	31602,14
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		32186,67	34165,54
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		37,1	
V.	TRANSPORTO		1105,8	575,73
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		220	3228
VII.	PAPRASATOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		333,32	5754,91
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			4617,38
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		19736,32	25105,95
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			324
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		9666,23	7248,67
XIV.	KITOS		10286,07	9954,08
C.	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>39507,62</b>	<b>24469,67</b>
D.	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>2379,96</b>	<b>-813,05</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		19105,12	11750,05
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		16725,16	12563,1
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-27,44	-0,15
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ</b>		<b>41860,14</b>	<b>23656,47</b>
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>41860,14</b>	<b>23656,47</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

Irina Jazdauskaitė Uščiauskienė

Vyr. buhalterė

Edita Niekytė

**VŠĮ Šiaulių reabilitacijos centras**  
**2023 m. kovo 31 d. tarpinių finansinių ataskaitų rinkinio**  
**sutrumpintas 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 ūkinę, finansinę, organizacinę ir teisinį savarankiškumą, savo anspaudą, firminį ženkla, sąskaitas bankuose. Įstaiga pagal savo prievoles atsako tik jai nuosavybės teise priklausanti turu. Įstaiga neatsako pagal dalininko prievoles, o dalininkas neatsako pagal Įstaigos prievoles, išskyrus įstatymuose ir Įstatoose numatytais 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 įgyvendinanči 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 nustatytais 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, Viešujų 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.

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

Pagrindinė Centro veikos 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.

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 dvimi 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 2023 metų 3 mėnesius, Centras vadovavosi tais pačiais teisės aktais (įskaitant ir jų pakeitimus) ir ta pačia apskaitos politika, kuri aprašyta finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte už 2022 metus.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Centre dirbo 64 darbuotojai.

Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitos politika nebuvo keičiama, nebuvo nustatyta esminiu kladui, 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 paaškina. 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 nematerialujų turtą sudaro programinė įranga ir kitas nematerialusis turtas (interneto svetainė, ISO sertifikatai).

Nematerialaus turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 998,78 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 – 2 131 424,72 Eur. Ataskaitiniu laikotarpiu ilgalaikio materialiojo turto įsigyta už 11 320,81 Eur, iš jų medicininės įrangos už 7 174 Eur, biuro baldų už 3 415,79 Eur.

Nurašyta ir perleista ilgalaikio materialiojo turto per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį – 36 102,57 Eur.  
Ilgalaikio materialojo turto balansinė vertė per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo 22 361,76 Eur.  
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 2023 m. kovo 31 dienai – 62 768,34 Eur (pradine vertė).

Pagal panaudos sutartį turto, gauto iš Šiaulių miesto žemėtvarkos skyriaus, vertė 2023 m. kovo 31 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 nustatyta formą - pateikta aiškinamojo rašto 3 priede.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likutis – 39 835,71 Eur.

Medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 36 072,08 Eur. Tai:

- medikamentai – 24 105,00 Eur;
- ūkinis ir medicininis inventorius – 8 244,88 Eur;
- kitos atsargos – 3 722,20 Eur.

Prekių, skirtų parduoti likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 3 763,63 Eur.

### **5. Išankstiniai apmokėjimai**

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje išankstiniai apmokėjimai 1 560,16 Eur, kuriuos sudaro ateinančių laikotarpių sąnaudos (draudimo, duomenų apsaugos) – 1 547,34 Eur, išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 12,82 Eur.

Ataskaitiniu laikotarpiu išankstinių apmokėjimų nuvertėjimo požymiai nebuvo.

### **6. Gautinos sumos**

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje per vienus metus gautinos sumos sudaro 152 158,45 Eur (sumą pagrinde sudaro Šiaulių teritorinės ligonių kasos įsiskolinimas – 150 448 Eur).

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

### **7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai**

Centras atskaitomasi saskaitas turi dviejose bankuose (AB Šiaulių bankas, AB Swedbankas).

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutis bankų saskaitose – 689 759,49 Eur, grynuju pinigų įstaigos kasoje – 987,63 Eur, pinigai kelyje – 1 000,00 Eur.

## **8. Finansavimo sumos**

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį ir finansavimo sumų likučius pateikiama pagal 20 VSAFAS 4 ir 5 prieduose nustatytas formas – aiškinamojo rašto 4 ir 5 priedas.

Ataskaitiniu laikotarpiu finansavimo gauta nebuvo.

Ataskaitiniu laikotarpiu panaudotas finansavimas – **5 852,37 Eur**, t.y:

- iš valstybės biudžeto **1 322,22 Eur** (ilgalaikio turto nusidėvėjimas);
- iš savivaldybės biudžeto **1 320,39 Eur** (ilgalaikio turto nusidėvėjimas);
- iš kitų šaltinių **3 209,76 Eur** (ilgalaikio turto nusidėvėjimas).

Iš viso finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro **1 566 705,96 Eur**.

## **9. Įsipareigojimai**

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikių įsipareigojimų straipsnį sudaro ilgalaikių atidėjinių suma (16 091,56 Eur). Atidėjinių sumą sudaro įstaigos darbuotojų, sulaukusių pensinio amžiaus ir įgijusių teisę į visą senatvės pensiją dirbant įstaigoje, išeitinėms išmokoms išmokėti.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Centro trumpalaikiai įsipareigojimai sudaro 228 916,26 Eur. Tai mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla.

Mokėtinos sumos tiekėjams už įsigytas paslaugas ir prekes 12 829,73 Eur. Kreditorinio 45 d. įskolinimo Centras neturi.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 114 820,81 Eur, kurį sudaro darbo užmokestis darbuotojams, gyventojų pajamų mokesčis, darbuotojų socialinio draudimo ir privalomojo sveikatos draudimo įmokos, išskaitymai iš darbo užmokesčio pagal vykdomuosius raštus antstoliams ir mokėtinas darbdavio socialinio draudimo mokesčis. Atsiskaitymas su VSDFV dėl Valstybinio socialinio draudimo įmokų vyksta pagal tarpusavio įskaitos aktus, remiantis Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos ir Valstybinės ligoinių kasos 2011 metų gruodžio 30 d. sutartį Nr. F-1-0-202/1 SUT-1.

Sukauptos mokėtinos sumos 100 929,84 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 registrojamos kiekvienų metų paskutinę dieną.

Jokių paskolų Centras neturi.

## **10. Grynas 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 2023 m. 3 mėnesių finansinis veiklos rezultatas – 41 860,14 Eur perviršis. Nuo Centro veiklos pradžios iki 2023-03-31 sukauptas perviršis – 1 199 280,97 Eur.

Centro grynas turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 1 206 011,16 Eur.

## **11. Finansavimo pajamos**

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

Finansavimo pajamos 5 852,37 Eur, kurias sudaro ilgalaikio turto nusidėvėjimas iš valstybės biudžeto, savivaldybės biudžeto ir kitų finansavimo šaltinių.

Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto - 1 322,22 Eur.

Finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto - 1 320,39 Eur.

Finansavimo pajamos iš kitų finansavimo šaltinių - 3 209,76 Eur.

## 12. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Per ataskaitinį laikotarpį Įstaigos pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 500 387,47 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 – 451 346 Eur (t. y. 90 proc. pagrindinės veiklos kitų pajamų), apmokamos kitų juridinių ir fizinių asmenų – 49 041 Eur (t. y. 10 proc. pagrindinės veiklos kitų pajamų).

## 13. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindinės veiklos sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu sudaro – 466 732,22 Eur. Pagrindinę dalį veiklos sąnaudų straipsnyje sudaro:

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 357 452,29 Eur (iš jų - darbo užmokesčio sąnaudos – 350 837,84 Eur, socialinio draudimo sąnaudos – 6 614,45 Eur), sudaro 76 proc. visų pagrindinės veiklos sąnaudų;

- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 35 708,42 Eur, sudaro 7 proc. visų pagrindinės veiklos sąnaudų;

- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 32 186,67 Eur (iš jų pagrindinės - šildymo sąnaudos 18 114,03 Eur, elektros energijos sąnaudos 8 761,03 Eur, vandens sąnaudos 1 390,78 Eur), sudaro 7 proc. visų pagrindinės veiklos sąnaudų;

- Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 19 736,32 Eur, sudaro 4 proc. visų pagrindinės veiklos sąnaudų;

- Kitų paslaugų sąnaudos – 9 666,23 Eur (iš jų pagrindinės – med. technikos ir kito ilgalaikio turto aptarnavimo ir remonto sąnaudos 1 099,94 Eur, kompiuterių aptarnavimo sąnaudos 1 745,41 Eur, spaudos sąnaudos 1 191,51 Eur, darbų ir civilinės saugos paslaugų sąnaudos 863,94 Eur, reklamos sąnaudos 1 936,00 Eur, IT valdymo ir priežiūros sąnaudos 943,21 Eur, draudimo sąnaudos 539,62 Eur), sudaro 2 proc. visų pagrindinės veiklos sąnaudų;

- Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos – 10 286,07 Eur, (iš jų pagrindinės – pacientų žalos sveikatai jmoka 4 200,03 Eur, sniego valymo, aplinko tvarkymo sąnaudos 931,70 Eur, asmens duomenų apsaugos paslaugos 477,95 Eur, programinės įrangos aptarnavimo paslaugos 1 239,27 Eur), sudaro 2,2 proc. visų pagrindinės veiklos sąnaudų.

## 14. Kita veikla.

Centro kitai veiklai priskiriama arbatinės veikla.

Ataskaitinio laikotarpio kitos veiklos pajamos sudaro 19 105,12 Eur, kitos veiklos sąnaudos – 16 725,16 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.

Direktorė

Irina Jazdauskaitė Uščiauskienė

Vyr. buhalterė

Edita Niekytė

## (Informacijos apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą forma)

**INFORMACIJA APIE  
NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ**  
2023-03-31

EL. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Kitas nematerialusis turtas			Nebigeti projektai ir išankstinių apmokejimai			Prestižas	IS viso
			Programinė ir kita licencijos	Patentai, autorų ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitais nematerialusis turtas	Nebigeti projektai	Išankstinių apmokejimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Isigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		10868,2	1331		800			12999,2	
2.	Isigijimai per ataskaitinių laikotarpių	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.	Pirkto nematerialiojo turto isigijimo savikaina									0
2.2.	Neatlyginimai gautu nematerialiojo turto isigijimo savikaina									0
2.3.	nematerialusis turtas, isgytas pagal finansinių nuomos (lizingo) sutartis									0
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinių laikotarpių	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.1.	Parduoto									0
3.2.	Perduoto									0
3.3.	nurašyto									0
4.	Pergrupavimai (+/-)									0
5.	Kiti pokyčiai									12999,2
6.	Isigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 - 3 + / - 4 + / - 5)	0	10868,2	1331	0	800	0	0	0	11668,2
6.1.	IS jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas vienosio sektoriaus subjekto veikloje, isigijimo ar pasigaminimo savikaina		10868,2			800				
7.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-10867,69	-221,82	X	-800	X	X		-11889,51
8.	Neatlyginimai gautu nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		0

9.	Apskaitinėta amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpi	X	-110,91	X	X	X	X	X	X	-110,91
10.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X	0	X	0	X	X	X	0	0
10.1.	Parduoto	X		X		X	X	X		
10.2.	Perduoto	X		X		X	X	X		
10.3.	nurašyto	X		X		X	X	X		
11.	Pergrupavimai (+/-)	X		X		X	X	X		
12.	Kiti polyciai	X		X		X	X	X		
13.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 - 10 + / - 11 + / - 12)	X	-10867,69	-332,73	X	-800	X	X	0	-12000,42
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									0
15.	Neatgyrinčių gautu nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma									0
16.	Apskaitinėta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpi									0
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpi									0
18.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimu suma	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18.1.	Parduoto									
18.2.	Perduoto									
18.3.	nurašyto									
19.	Pergrupavimai (+/-)									0
20.	Kiti polyciai									
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 - 17 - 18 + / - 19 + / - 20)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 – 13 – 21)	0	0,51	998,27	0	0	0	0	0	998,78
23.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 – 7 – 14)	0	0,51	1109,18	0	0	0	0	0	1109,69
24.	Per ataskaitinį laikotarpi apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudoti programinę įrangą ir licencijomis									
25.	Per ataskaitinį laikotarpi apskaičiuotos sąnaudos nematerialių vertybių tvarkymui ir apsaugai									

**Pastabos:**

1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Ataskaitos 5, 12, 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškininti aiškinamajame rašte.
3. Ataskaitos 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta nematerialiojo turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
4. Ataskaitos 10 stulpelis „Prestižas“ pildomas tik konsoliduotose finansinėse ataskaitose.

**INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALICOJO TURTO, VERTINAMO ISIGIJIMO SAVIKAINA,  
BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ**

(Informacijos apie ilgalaikio materialiciojo turto, vertinamo išigijimo savikaina, balansinės vertės pasikeitumą forma)

2022-03-31

13.	Sukaupta nusidevėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ( $7 + 8 - 9 - 10 + / - 11 + / - 12$ )	-285501,85	-21618,14	-1656,16	-55632,2	24118,41	-132390,5	X	-1021717,26
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								0
15.	Neatlyginimai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma								0
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								0
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								0
18.	Sukaupta parduoto, perduto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma ( $18, 1 + 18,2 + 18,3$ )	0	0	0	0	0	0		0
18.1.	parduoto								0
18.2.	perduoto								0
18.3.	nurašyto								0
19.	Pengrupavimai ( $+/-$ )								0
20.	Kiti polykñtai								0
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ( $14 + 15 + 16 - 17 - 18 + / - 19 + / - 20$ )	0	0	0	0	0	0		0
22.	Ilgalaikiai materialiojo turto likutiné vertë ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ( $6 - 13 - 21$ )	1506600,13	56312,53	3793,3	460523,65	2679,82	83139,26	18376,03	2131424,72
22.1.	Is jos: pagal finansines nuomas (Izingo) požymius atitinkančias sutarvis įsigytų turto, kurio finansinės nuomas (Izingo) sutarvis laikotarpis nera pasibigęs, likutiné vertë turto, dël kurio sudarytos vadžios ir privatus sektorius partnerystys sutarvis, likutiné vertë								0
22.2.	turto, kurio kontrole iþboja sutarvis ar reišes aktai, ir turto, laikinai nenaudojamo viðeþo sektorius subjekto veikloje nebenaudojamo viðeþo sektorius subjekto veikloje turto likutiné vertë								0
22.3.	laikinai nenaudojamo viðeþo sektorius subjekto veikloje turto likutiné vertë								0
22.4.	pastatų, kurie nenaudojami iþprasto veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iþ nuomos gauti, likutiné vertë								0
22.5.									0
22.6.									0
23.	Ilgalaikiai materialiojo turto likutiné vertë ataskaitinio laikotarpio pradžioje ( $1 - 7 - 14$ )	1511674,	57026,17	3858,16	479405,54	2679,82	83186,76	15956,03	2153786,48
23.1.	Is jos: pagal finansines nuomas (Izingo) sutarvis požymius atitinkančias įsigytą turto, kurio finansinės nuomas (Izingo) sutarvis laikotarpis nera pasibaigęs, likutiné vertë turto, dël kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorų partnerystés sutarvis, likutiné vertë								0
23.2.	turto, kurio kontrole iþboja sutarvis ar teisës aktai, ir turto, laikinai nenaudojamo viðeþo sektorius subjekto veikloje turto likutiné vertë								0
23.3.	nebenaudojamo viðeþo sektorius subjekto veikloje turto likutiné vertë								0
23.4.	laikinai nenaudojamo viðeþo sektorius subjekto veikloje turto likutiné vertë								0
23.5.	pastatų, kurie nenaudojami iþprasto veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iþ nuomos gauti, likutiné vertë								0
23.6.									0

Patarbas:

1. X paþynti laukai nepildomi.

2. Lentelės 5, 12 ir 20 eilutëse nurodyti polyciai turi būti paþstomi iðskamiamajame raste.

3. Lentelės 8 ir 15 eilutëse nurodoma kito subjekto subaupto turto nusidevėjimo suma iki perduavimo.



10.1.	Parduota
10.2.	Perleista (paskirstyta)
10.3.	Sunaudota veikloje
10.4.	Kiti nurašymai
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)
12.	Atsargų nuvertėjimas atskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8.9-10+/-11)
13.	Atsargų balansinė vertė atskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)
14.	Atsargų balansinė vertė atskaitinio 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 patiekimo žemėsijoje lygio finansinėjimą raištė forma)

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPI**  
2023-03-31

Pateikimo valiuota ir tikslumas: euras

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpi						Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gaautos), išskyrus neatygintinai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimai*	Neatygintinai gautas turtas	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėimas dėl turto pardavimo savo veiklai					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Is valstybės biudžeto išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų:	429282,71	0						-1322,22			
1.1.	nepiniginiam turui išgyti	429282,71							-1322,22			
1.2.	Is savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	242139,89							-1320,39			
2.	Is savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):											
2.1.	nepiniginiam turui išgyti	242139,89							-1320,39			
2.2.	kitoms išlaidoms kompenzuoti											
3.	Is Europos Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sajungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar projektams finansuoti):											
3.1.	nepiniginiam turui išgyti											
3.2.	kitoms išlaidoms kompenzuoti	901135,73	0									
4.	Is kitų šaltinių:											
4.1.	nepiniginiam turui išgyti	901135,73										
4.2.	kitoms išlaidoms kompenzuoti											
5.	Is viso finansavimo sumų	1572558,33	0									

\* Šioje skiltyno rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valutos kurso ištaisymas su finansavimo sumomis

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“  
5 priedas

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

**FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI**

2023-03-31

Eil. Nr.	Finansavimo Šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Įš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Įš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybių biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		434831,09	434831,09		433249,37	433249,37
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		247421,45	247421,45		246101,06	246101,06
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neiskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)			0			0
4.	Iš kitų šaltinių		914143,08	914143,08		910765,01	910765,01
5.	Įš viso		1596395,62	1596395,62		1590115,44	1590115,44

**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 formą)**

**FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS**

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	<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		
2.	<b>Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos</b>	<b>27,44</b>	<b>0,19</b>
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo	27,44	0,19
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	<b>Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)</b>	<b>-27,44</b>	<b>-0,19</b>

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.