

2015 metų I pusmečio aiškinamasis raštas

2015 m. birželio 30 d.
Šiauliai

I. BENDROJI DALIS

1. Įregistravimo data

Viešoji įstaiga Šiaulių reabilitacijos centras yra juridinis asmuo, ne pelno siekianti viešoji įstaiga, Įstaigos veikla neterminuota. Įstaigos identifikavimo numeris 191847935. Įregistruota 1998 m. balandžio 21 dieną, VĮ Registrų centre perregistruota 2005m. kovo 1 d. Adresas: Pramonės g. 15A, Šiauliai.

2. Finansiniai metai

Reabilitacijos centro finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d. Nuo 2015 m. sausio 1 d. visa apskaita vedama Eurais.

3. Įstaigos veikla

Viešoji įstaiga Šiaulių reabilitacijos centras pagal Sveikatos priežiūros įstaigų įstatyme nustatytą nomenklatūrą yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos iš Šiaulių miesto savivaldybės turto ir lėšų įsteigta viešoji asmens sveikatos priežiūros ne pelno siekianti įstaiga, teikianti asmens sveikatos priežiūros paslaugas.

Įstaiga savo veikloje vadovaujasi LR Konstitucija, Sveikatos priežiūros įstaigų, Viešųjų įstaigų, Sveikatos draudimo ir kt. įstatymais bei teisės aktais, o taip pat įstatais.

2015 metų II ketvirčio pabaigoje įstaigos turtas sudarė 691160 Eur, t.sk. Ilgalaikis turtas 228287 Eur, trumpalaikis turtas 462873 Eur. Nuosavybė sudarė 484879 Eur, dalininkų nuosavybė 6730 Eur, o skolinta nuosavybė 83703 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį, dalininkų kapitalo dydis nesikeitė. Pirmo pusmečio pabaigoje grynasis perviršis – 49754 Eur.

4. Darbuotojų skaičius

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaigoje dirbo 60 darbuotojai: 3 administracijos personalo, 48 medicininio personalo t. sk. 7 vaiko priežiūros atostogose, 9 pagalbinių personalo darbuotojų.

5. Apskaita

Finansinės ataskaitos teikiamos, vadovaujantis VSAFAS reikalavimais, pagal 2015 metų birželio 30 d. duomenis.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaiga finansinę apskaitą veda vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS)

Įstaiga 2010 metais pasitvirtino apskaitos politiką, parengtą vadovaujantis VSAFAS reikalavimais, kurie įsigaliojo nuo 2010. sausio 1 d.

Apskaitos politika per ataskaitinį laikotarpį nebuvo keičiama.

III.SUTRUMPINTO AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Ilgalaikis materialusis turtas

2015 m. birželio 30 d. ilgalaikio materialaus turto likutis – 227585 eurais, per I pusmetį ilgalaikio turto nurašyta nebuvo.

2. Ilgalaikis nematerialusis turtas

Nematerialiojo turto likutinė vertė 2015 m. birželio 30 d. – 702 eurų..

3. Atsargos

Atsargų likutis –31085 Eur, iš jų:

- 3.1. Atsargos ūkio reikmėms – 2218 Eur;
- 3.2. Kanceliarinės prekės – 985 Eur;
- 3.3. Kuras – 17 Eur;
- 3.4. Medikamentai, med. priemonės -4422 Eur;
- 3.5. Medicininio ir ūkinio inventoriaus –16265 Eur.

4. Išankstiniai apmokėjimai

Išankstinių apmokėjimų 12079 Eur suma, tame skaičiuje didžiąją dalį sudaro išankstiniai mokėjimai darbuotojams (atostoginiai) 6320 Eur, ateinančių laikotarpių sąnaudos (spaudos, draudimo) 4509 Eur, bei kiti išankstiniai mokėjimai.

5. Gautinos sumos.

Gautinos sumos 41429 Eur – tai PSDF skola už suteiktas paslaugas 40440 Eur, kitos gautinos sumos 989 Eur.

6. Pinigai

I pusmečio pabaigoje pinigų likutis 357249 Eur, tame tarpe atsiskaitomosiose sąskaitose – 356344 Eur, ir grynų pinigų kasoje – 905 Eur.

7. Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 4 priede.

8. Trumpalaikiai įsipareigojimai

- 8.1. Kreditinis įsiskolinimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagal gautas paslaugas ir prekių sąskaitas – faktūras iš tiekėjų yra 2025 Eur.
- 8.2. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai pusmečio pabaigai sudaro 29951 Eur.
- 8.3. Sukauptos mokėtinos sumos 29436 Eur – sukauptas atostogų rezervo fondas.

9. Veiklos rezultatų ataskaita. Pajamos

Pajamų už suteiktas medicininės paslaugas, kurias apmoka teritorinės ligonių kasos 2015m. I pusmetį gauta 171315 Eur. Pajamos už suteiktas medicininės paslaugas, kurias apmoka įvairūs fiziniai ir juridiniai asmenys 47218 Eur.

10. Pagrindinės veiklos 2015 m. pirmo pusmečio sąnaudos.

- 10.1. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos sudaro 276201 Eur;
- 10.2. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sukauptos sąnaudos - 32694 Eur;
- 10.3. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas - 27981 Eur - sudaro:
 - 10.3.1. patalpų šildymas 14200 Eur;
 - 10.3.2. elektros energija - 7737 Eur;
 - 10.3.3. vandentiekis ir kanalizacija – 4420 Eur;
 - 10.3.4. ryšių sąnaudos - 550 Eur.
- 10.4. Transporto sąnaudos 788 Eur, tame tarpe kuro sąnaudos – 590 Eur, transporto draudimo sąnaudos – 198 Eur.
- 10.5. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 2159 Eur.
- 10.6. Remonto sąnaudos ir eksploatavimo – 2203 Eur.
- 10.7. Sunaudotų atsargų savikaina 5341 Eur.
- 10.8. Kitų paslaugų sąnaudos tai skalbimo, atliekų surinkimo, lifto priežiūros, patalpų apsaugos, med. technikos aptarnavimo, laboratorinių vandens tyrimų, spaudos, kompiuterių aptarnavimo, draudimo bei banko paslaugų sąnaudos –2832 Eur.
- 10.9. Kitos sąnaudos tai abonementiniai mokesčiai sveikatos radijo, interneto, reklamos, pašto, transporto paslaugų ir kitos panašios sąnaudos 2914 Eur.

11. Finansinė ir investicinė veikla.

Per 2015m. I pusmetį įstaiga gavo 319 Eur banko palūkanų.

FMR gydytoja, pavaduojanti direktorių

Daiva Kaušaitė

Rengėjas:

Vyr. buhalterė

Marijona Mitkevičienė