

2015 metų III ketvirčio aiškinamasis raštas

2015 m.rugsėjo 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 III ketvirčio pabaigoje įstaigos turtas sudarė 695347 Eur, t.sk. Ilgalaikis turtas 248878 Eur, trumpalaikis turtas 446469 Eur. Nuosavybė sudarė 484879 Eur, dalininkų nuosavybė 6730 Eur, o skolinta nuosavybė 92692 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį, dalininkų kapitalo dydis nesikeitė. Pirmo pusmečio pabaigoje grynasis perviršis – 42392 Eur.

4. Darbuotojų skaičius

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaigoje dirbo 60 darbuotojai: 3 administracijos personalo, 48 medicininio personalo t. sk.6 vaiko priežiūros atostogose, 9 pagalbinių personalo darbuotojų.

5. Apskaita

Finansinės ataskaitos teikiamos, vadovaujantis VSAFAS reikalavimais, pagal 2015 metų rugsėjo 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. rugsėjo 30 d. ilgalaikio materialaus turto likutis – 248264 Eur, per III ketvirtį ilgalaikio turto nurašyta - 2421,34 Eur. Įsigyta ilgalaikio turto už 33615 Eur.

2. Ilgalaikis nematerialusis turtas

Nematerialiojo turto likutinė vertė 2015 m. rugsėjo 30 d. – 614 eurų..

3. Atsargos

Atsargų likutis –16768 Eur, iš jų:

- 3.1. Atsargos ūkio reikmėms –1115 Eur;
- 3.2. Kanceliarinės prekės – 355 Eur;
- 3.3. Kuras – 141 Eur;
- 3.4. Medikamentai, med. priemonės – 2251 Eur;
- 3.5. Medicininio ir ūkinio inventoriaus –12906 Eur.

4. Išankstiniai apmokėjimai

Išankstinių apmokėjimai 13916 Eur suma, tame skaičiuje didžiąją dalį sudaro išankstiniai mokėjimai darbuotojams (atostoginiai) 3522 Eur, ateinančių laikotarpių sąnaudos (spaudos, draudimo) 3445 Eur, bei kiti išankstiniai mokėjimai.

5. Gautinos sumos.

Gautinos sumos 54717 Eur – tai PSDF skola už suteiktas paslaugas 53417 Eur, kitos gautinos sumos 1300 Eur.

6. Pinigai

III ketvirčio pabaigoje pinigų likutis 361068 Eur, tame tarpe atsiskaitomosiose sąskaitose – 359634 Eur, ir grynų pinigų kasoje – 1434 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 19896 Eur.

8.2. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai pusmečio pabaigai sudaro 49048 Eur.

8.3. Sukauptos mokėtinos sumos 23748 Eur – sukauptas atostogų rezervo fondas.

9. Veiklos rezultatų ataskaita. Pajamos

Pajamų už suteiktas medicininės paslaugas, kurias apmoka teritorinės ligonių kasos 2015m. III ketvirtį gauta 196504 Eur. Pajamos už suteiktas medicininės paslaugas, kurias apmoka įvairūs fiziniai ir juridiniai asmenys 139321 Eur.

10. Pagrindinės veiklos 2015 m. III ketvirčių sąnaudos.

- 10.1. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos sudaro 426476 Eur;
- 10.2. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sukauptos sąnaudos - 52329 Eur;
- 10.3. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas - 33142 Eur - sudaro:
 - 10.3.1. patalpų šildymas 14482 Eur;
 - 10.3.2. elektros energija - 11096 Eur;
 - 10.3.3. vandentiekis ir kanalizacija – 5222 Eur;
- 10.4. Transporto sąnaudos 2180 Eur, tame tarpe kuro sąnaudos – 1438 Eur, transporto draudimo sąnaudos – 280 Eur, remonto sąnaudos 462 Eur.
- 10.5. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 2515 Eur.
- 10.6. Remonto sąnaudos ir eksploatavimo – 2972 Eur.
- 10.7. Sunaudotų atsargų savikaina 19521 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 –11297 Eur.

11. Finansinė ir investicinė veikla.

Per 2015m. III įstaiga gavo 329 Eur banko palūkanų.

Direktorė

Irina Jazdauskaitė-Uščiauskiene

Rengėjas:

Vyr. buhalterė

Marijona Mitkevičienė