

# 2016 metų finansinių ataskaitų

## aiškinamasis raštas

2017 m. vasario 20 d.  
Šiauliai

### I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Šiaulių reabilitacijos centras (toliau – Įstaiga) 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 pagal sutartis su Teritorine ligonių kasa ir kitais užsakovais.

Įstaiga savo veikloje vadovaujasi LR Konstitucija, Civiliniu kodeksu, Sveikatos priežiūros įstatų, Viešųjų įstaigų, Sveikatos draudimo ir kitais įstatymais, teisės aktais, o taip pat įstatais.

Įstaiga yra ne pelno siekiantis ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis, turintis ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą, sąskaitas bankuose.

Įstaiga reorganizuota iš biudžetinės įstaigos ir įregistruota Valstybinės įmonės Registrų centre 1998 m. balandžio 21 d. Įstaigos kodas – 191847935 (VĮ Registrų centre perregistruota 2005 m. kovo 1 d.). Buveinė yra Pramonės g. 15A, Šiauliuose. Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų, filialų ar kitų panašių struktūrinių vienetų neturi.

Nuo 2003 m. balandžio 17 d. Šiaulių miesto savivaldybės mero potvarkiu Nr.T\_697 už Įstaigos veiklą atsakinga Irina Jazdauskaitė Uščiauskienė.

Įstaigai suteiktas paramos gavėjo statusas. Pridėtinės vertės registre Įstaiga įregistruota nuo 2015 m. balandžio 10 d. Įstaigos PVM kodas LT100009294619.

Finansiniai metai yra kalendoriniai metai. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2016 m. gruodžio 31 d. duomenis. Finansinėse ataskaitose parodyti duomenys patvirtinti inventorizacijos duomenimis (turtas ir piniginių lėšų likučiai patvirtinti 2015 metų spalio 30 dienos būklei, skolos patvirtintos 2015 m. lapkričio 30 dienos būklei). Finansinėse ataskaitose informacija yra palyginama.

Pagrindinė įstaigos veikos sritis yra specializuotų bei kvalifikuotų konsultacinių ir ambulatorinių sveikatos priežiūros paslaugos. Pagrindinės veiklos pajamos už teikiamas sveikatos priežiūros paslaugas apmokamos Privalomojo sveikatos draudimo fondo (toliau PSDF) biudžeto lėšomis pagal sutartį su Šiaulių teritorine ligonių kasa. Dalis pajamų gaunama už sveikatos priežiūros paslaugas, apmokamas kitų juridinių bei fizinių asmenų.

Įstaigos steigėjas – Šiaulių miesto savivaldybė. Įstaigos steigėjo, Šiaulių miesto savivaldybės, kaip viešosios įstaigos dalininkės, teises ir pareigas įgyvendina Šiaulių miesto savivaldybės administracijos direktorius. Per ataskaitinį laikotarpį dalininkų kapitalo dydis nesikeitė.

Įstaigos veiklos laikotarpis neribotas. Restruktūrizavimas, veiklos nutraukimas artimiausiu metu nenumatomas.

Ataskaitiniu laikotarpiu vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius Įstaigoje – 65 darbuotojai (2015 m. – 63).

Įstaiga dalyvavo **Valstybės kapitalo investicijų projekte**, kurio tikslas Reabilitacijos centro plėtra. Ataskaitiniu laikotarpiu tęsiamas 2014 m pradėtas cokolinio aukšto remontas. Projektą vykdo Šiaulių miesto savivaldybė.

## II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos parengtos 2016 m. finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus.

Įstaigoje buhalterinė apskaita vedama kompiuterizuotai, naudojant „Rivilė - Gama“ buhalterinę programą.

Tvarkydama buhalterinę apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, Įstaiga vadovavosi apskaitos politika ir šiais teisės aktais, įskaitant jų pakeitimus:

1. Lietuvos Respublikos Buhalterinės apskaitos įstatymu 2001-11-06 Nr. IX-574;
2. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu 2007-06-26 Nr. X-1212;
3. Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau VSAFAS), išskyrus 9 VSAFAS, 14 VSAFAS, 15 VSAFAS, 16 VSAFAS, 21 VSAFAS, 26 VSAFAS, 27 VSAFAS;
4. Lietuvos Respublikos vyriausybės 1999-06-03 nutarimu Nr. 719 patvirtintomis inventorizavimo taisyklėmis;
5. Lietuvos Respublikos vyriausybės 2000-02-17 nutarimu Nr. 1799 patvirtintomis Kasos darbo organizavimo ir kasos operacijų atlikimo taisyklėmis.

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

Ataskaitiniu laikotarpiu buvo pakeisti ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvai (apskaitinių įverčių keitimas). Nauji ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvai patvirtinti 2016 m. sausio 4 d. direktoriaus įsakymu Nr. V-4-A, vadovaujantis Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministro 2014 m. rugpjūčio 18 d. įsakymu Nr. V-875 “Dėl Lietuvos Respublikos sveikatos priežiūros viešojo sektoriaus subjektų ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų patvirtinimo”. Nauji normatyvai taikomi nuo 2016-01-01 įsigytam ilgalaikiam turtui.

Ataskaitiniu laikotarpiu buvo nustatytos neesminės (nereikšmingo dydžio) ankstesnių ataskaitinių laikotarpių klaidos, kurios ištaisytos ataskaitiniu laikotarpiu.

Buhalterinė apskaita tvarkoma ir finansinės ataskaitos sudaromos vadovaujantis šiais privalomais bendraisiais apskaitos principais (nustatytais Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatyme): subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo ir turinio viršenybės prieš formą.

#### **Nematerialusis turtas**

Nematerialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo verte, o ataskaitose rodomas likutine verte. Nematerialiojo turto likutinė vertė – suma, apskaičiuojama prie nematerialiojo turto įsigijimo ar pagaminimo savikainos pridėdant arba iš jos atimant visas nematerialiojo turto vertės pokyčių sumas ir atimant sukauptą amortizacijos sumą. Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) amortizacijos skaičiavimo metodą. Nematerialiojo turto likvidacinė vertė lygi nuliui.

Nematerialiojo turto amortizacijos normatyvai patvirtinti 2016 m. sausio 4 d. direktoriaus įsakymu Nr. V-4-A, vadovaujantis Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministro 2014 m. rugpjūčio 18 d. įsakymu Nr. V-875 “Dėl Lietuvos Respublikos sveikatos priežiūros viešojo sektoriaus subjektų ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų patvirtinimo”.

Nematerialiojo turto grupių naudingo tarnavimo laikas:

- Programinės įrangos ir jos licencijų - 4 metai;
- Kito nematerialiojo turto – 9 metai.

#### **Materialusis turtas**

Ilgalaikiam materialiajam turtui priskiriamas turtas, kurio tarnavimo laikas ilgesnis nei vieneri metai, o minimali vertė yra ne mažesnė nei 500 Eur. Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje pripažįstamas įsigijimo savikaina, o ataskaitose rodomas likutine verte. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė – suma, apskaičiuojama prie ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo

savikainos pridedant arba iš jos atimant visas ilgalaikio materialiojo turto vertės pokyčių sumas ir atimant sukauptą nusidėvėjimo sumą. Įstaigoje visų ilgalaikio materialiojo turto grupių likvidacinė vertė 1 Eur, išskyrus , išskyrus automobilius, kuriems likvidacinė vertė paliekama 10 proc. įsigijimo vertės.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio 1 dienos, kai turtas pradedamas naudoti, taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) nusidėvėjimo skaičiavimo metodą. Nusidėvėjimo vertė nuosekliai paskirstoma per visą naudingo tarnavimo laiką.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvai patvirtinti 2016 m. sausio 4 d. direktoriaus įsakymu Nr. V-4-A, vadovaujantis Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministro 2014 m. rugpjūčio 18 dienos įsakymu Nr.V-875 “Dėl Lietuvos respublikos sveikatos priežiūros viešojo sektoriaus subjektų ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų patvirtinimo”.

Ilgalaikio materialiojo turto grupių naudingo tarnavimo laikas:

- mašinos ir įrengimai 4-24 m.
- transporto priemonės 6-14 m.
- baldai ir biuro įranga 6-11 m.
- kitas ilgalaikis turtas 1-49 m.

Ilgalaikio materialiojo turto, įsigytas už simbolinį atlygį, apskaitoje registruojamas tikrąja verte. Įstaigos veikloje nebenaudojamas ilgalaikio materialiojo turto vienetas, kurį priimtas sprendimas parduoti, perkeliamas į atsargas sprendimo priėmimo dieną. Turtas į atsargas perkeliamas nurodant to turto įsigijimo savikainą, sukauptas nusidėvėjimas ir nuvertėjimo sumas.

Įstaiga ataskaitiniais metais ilgalaikių sutarčių neturėjo.

### **Atsargos**

Registruojant atsargas apskaitoje, jos įvertinamos įsigijimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo savikaina arba grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, savikainą, Įstaiga taiko „pirmas į – pirmas iš“ (FIFO) atsargų įkainojimo būdas.

Nemokamai arba už simbolinį mokestį gautų atsargų įsigijimo savikaina laikoma jų grynoji galimo realizavimo vertė.

Atsargos gali būti nuvertinamos iki grynosios realizavimo vertės tam, kad jų balansinė vertė neviršytų būsimos ekonominės naudos ar teikiamų paslaugų vertės, kurią tikimasi gauti šias atsargas panaudojus.

Prie atsargų priskiriami medikamentai, neatiduotas naudoti ūkinis ir medicininis inventorių, prekės, skirtos perparduoti, kanceliarinės prekės. Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu, pardavimu ar perleidimu susijusi ūkinė operacija. Atiduoto naudoti Įstaigos veikloje ūkinio, medicininio ir inventoriaus vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

### **Finansinis turtas**

Ilgalaikio finansinio turto Įstaiga neturi.

Prie trumpalaikio finansinio turto priskiriama:

- trumpalaikės investicijos;
- išankstiniai apmokėjimai;
- per vienerius metus gautinos sumos;
- pinigai ir jų ekvivalentai;
- kitas trumpalaikis finansinis turtas.

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina, o finansinėse ataskaitose rodomos atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Pinigus sudaro pinigai kasoje ir banko sąskaitose. Pinigų ekvivalentai yra trumpalaikės, likvidžios investicijos, kurios gali būti greitai ir lengvai iškeičiamos į žinomą pinigų sumą. Tokių investicijų terminas neviršija trijų mėnesių. Pinigų ekvivalentų įstaiga neturi.

### **Finansavimo sumos**

Finansavimo sumos – tai iš valstybės ir savivaldybės biudžetų, Europos Sąjungos, užsienio valstybių, tarptautinių organizacijų ir kitų šaltinių gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirti įstatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima gautus arba gautinus pinigus ir kaip paramą gautą turtą, įskaitant įsigytą už simbolinį atlyginimą.

Finansavimo sumos pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

## **Įsipareigojimai**

Įsipareigojimai yra skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius, atsižvelgiant į numatomą įsipareigojimų įvykdymo laiką. Įsipareigojimai registruojami apskaitoje tik tada, kai gavus turtą ar paslaugas įstaiga prisiima įsipareigojimą atsiskaityti pinigais arba turtu.

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina.

Ilgalaikių įsipareigojimų dalis, kuri turi būti įvykdyta per 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos, perkeliama į trumpalaikių įsipareigojimų grupę.

Atostoginių kaupimai priskiriami su darbo santykiais susijusiems įsipareigojimams. Atostoginių kaupimai darbuotojams – tai įsipareigojimas suteikti apmokamas atostogas, kuriomis jie nepasinaudojo per ataskaitinį laikotarpį.

Sukaupta už kasmetines atostogas mokėtina suma apskaitoje registruojama kiekvienų metų paskutinę dieną, t.y. gruodžio 31 d.

Atostoginių kaupimai apskaičiuojami ir registruojami apskaitoje šia tvarka:

- apskaičiuojama, kiek kiekvienas darbuotojas turi nepanaudotų kasmetinių kalendorinių atostogų dienų (į kalendorinių dienų skaičių turi būti įskaičiuotos ir papildomai suteikiamos kasmetinės atostogų dienos, (pvz., už darbo stažą ir pan.);

- darbo dienos išmokai už kasmetines atostogas išmokėti paskaičiuojamas padauginus nepanaudotų kalendorinių atostogų dienų skaičių iš galiojančio metinio darbo dienų koeficiento esant penkių darbo dienų savaitei;

- išmokų už kasmetines atostogas suma apskaičiuojama padauginus darbo dienų skaičių iš darbuotojo vidutinio vienos darbo dienos darbo užmokesčio (vidutinis darbo dienos darbo užmokestis skaičiuojamas iš spalio-gruodžio mėnesių darbo užmokesčio).

- apskaičiavus išmokas už kasmetines atostogas, parengiama darbuotojų nepanaudotų atostogų ataskaita. Remiantis šiuo dokumentu apskaitoje registruojama sukaupta už kasmetines atostogas mokėtina suma. Nuo apskaičiuotos sukauptos mokėtinios už kasmetines atostogas sumos skaičiuojama kaupitina įmokų Valstybiniam socialinio draudimo fondui suma.

Tuo atveju, kai už faktiškai darbuotojams suteiktas atostogas apskaičiuota didesnė suma, negu užregistruoti apskaitoje kaupimai atostoginiams, sumos skirtumui atliekamas buhalterinis įrašas, atitinkamai didinant sąnaudas ir įsipareigojimus. Kai už faktiškai darbuotojams suteiktas atostogas apskaičiuota mažesnė suma, negu užregistruoti apskaitoje kaupimai atostoginiams, sumos skirtumui atliekamas buhalterinis įrašas, atitinkamai sumažinant sąnaudas ir įsipareigojimus.

### **Finansavimo pajamos**

Finansavimo pajamos pripažįstamos pagal kaupimo principą – gautos finansavimo sumos arba jų dalys pripažįstamos pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos sąnaudos, kuriomis kompensuoti buvo skirtos finansavimo sumos, t.y. kai jos panaudojamos.

Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu momentu, kaip ir sąnaudos.

Finansavimo sumos, skirtos nematerialiajam, ilgalaikiam materialiajam turtui įsigyti, pripažįstamos finansavimo pajamomis:

- registruojant turto nusidėvėjimą (amortizaciją) ;
- registruojant turto nuvertėjimą;
- registruojant turto pardavimą ar perleidimą ne viešojo sektoriaus subjektams;
- nurašant sugadintą ar dėl kitų priežasčių netinkamą naudoti turtą į sąnaudas.

Finansavimo sumos atsargoms įsigyti pripažįstamos finansavimo pajamomis:

- perdavus ūkinį inventorių naudoti veikloje;
- sunaudojus medžiagas ir žaliavas veikloje;
- pardavus atsargas;
- atsargoms nuvertėjus;
- nurašius pripažintas nereikalingomis, netinkamomis (negalimomis) naudoti atsargas.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms kompensuoti pripažįstamos finansavimo pajamomis, kurios lygios turėtų sąnaudų sumai, tą patį mėnesį, kada jos padarytos.

Finansavimo pajamos mažinamos, kai registruojamas nurašyto ilgalaikio materialiojo turto išmontuotų dalių pajamavimas į atsargas.

### **Pagrindinės veiklos kitos pajamos**

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y. kurį suteikiamos asmens sveikatos priežiūros paslaugos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, kad Įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai nustatyti pajamų sumą ir kai galima patikimai nustatyti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

Pajamos įvertinamos ir finansinėse ataskaitose rodomos tikrąja verte.

### **Sąnaudos**

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su tam tikrų pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo padarytos.

Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų suma.

### **Turto nuvertėjimas**

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, Įstaiga nustato, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, nustatoma turto atsiperkamoji vertė ir palyginama su turto balansine verte.

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje registruojami apskaičiuotų nuostolių suma mažinant turto balansinę vertę ir ta pačia suma registruojant ataskaitinio laikotarpio pagrindinės arba kitos veiklos sąnaudas.

Turto nuvertėjimas nėra tolygus turto nurašymui. Turtui nuvertėjus, yra mažinama turto vieneto balansinė vertė, tačiau išsaugoma informacija apie turto įsigijimo savikainą, t. y. turto vieneto įsigijimo savikaina apskaitoje lieka tokia pati kaip iki nuvertėjimo nustatymo, o nuvertėjimas registruojamas atskiroje sąskaitoje. Turto nuvertėjimas apskaitoje yra registruojamas ne didesne verte nei turto balansinė vertė.

### **Tarpusavio užskaita**

Įstaigos turtas ir įsipareigojimai tarpusavyje neužskaitomi.

Pajamos ir sąnaudos finansinių ataskaitų rinkinyje pateikiamos atskirai. Tam tikrais atvejais pajamų ir sąnaudų straipsniai gali būti tarpusavyje sudengti, pateikiant tik grynąjį rezultatą. Grynasis rezultatas parodomas perleidus ilgalaikį turtą, gavus kompensaciją už patirtus nuostolius, keičiant užsienio valiutą.

## **III. 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,



kuri jis paaiškina. Aiškinamojo rašto pastabos neteikiamos, jeigu ataskaitinio laikotarpio finansinės ataskaitos straipsnio suma yra lygi nuliui.

2010 m. pirmą kartą buvo pritaikyti VSAFAS sveikatos priežiūros viešosiose įstaigose.

### **1. Pastaba Nr. P 3 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.

Įstaigos veikloje naudojama visiškai amortizuota programinė įranga ir jos licenzijos, kurios įsigijimo savikaina yra – 3507,29 Eur.

Įstaigoje nėra nenaudojamo, bet nenurašyto nematerialiojo turto.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje reikšmingi NT nuvertėjimo požymiai nebuvo nustatyti. Finansinės būklės ataskaitoje parodyta NT likutinė vertė atitinka turto tikrąją vertę.

### **2. Pastaba Nr. P 4 Ilgalaikis materialusis turtas (toliau IMT)**

Informacija apie IMT balansinės vertės pagal ilgalaikio materialiojo turto grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 12 VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ 1 priede nustatytą formą.

Įstaigos veikloje naudojamas nusidėvėjęs IMT, kurio likutinė vertė – 1 Eur. 2016 m. gruodžio 31 d. buvo 93 vnt visiškai nusidėvėjusio IMT. Bendra tokio turto įsigijimo savikaina – 175 301,10 Eur (2015 m. buvo 103 vnt. – 192 088,64 Eur).

Įstaigoje IMT, kuris nebenaudojamas veikloje, nėra.

Įstaigoje IMT, kuris laikinai nenaudojamas veikloje, nėra.

Pergrupuotas sukauptas nusidėvėjimas dėl neesminių klaidų taisymo.

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

Įstaiga 2016 metais įsigijo medicininės įrangos už 94 196 Eur.

<b>Ilgalaikio turto pavadinimas</b>	<b>Įsigijimo vertė, Eur.</b>
Bėgimo takelis RUN 500 MD	13 600
Masažo priemonė YAMAGUCHI	824
Hidroterapijos vonelė kojoms	5 519
Hidroterapijos vonelė rankoms	4 790
Saturatorius	9 366
Povandeninio masažo vonia (2 vnt.)	28 700
Perlinio ir hydro masažo vonia (2 vnt.)	17 908
Masažo stalas 2 dalių el. 70x207 (5 vnt.)	13 489
Iš viso:	94 196

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje reikšmingi IMT nuvertėjimo požymiai nebuvo nustatyti. Finansinės būklės ataskaitoje parodyta IMT likutinė vertė atitinka turto tikrąją vertę.

### **3. Pastaba Nr. P 8 Atsargos**

Informacija apie balansinę atsargų vertę pagal atsargų grupes rodoma pagal 8-o VSAFAS „Atsargos“ 1 priede pateiktą formą.

Atsargų balansinę vertę 25 275,77 Eur sudaro:

- medikamentai, kūno rengybos priemonės – 9061,19 Eur (2015-12-31 – 2116,06 Eur);
- ūkinis ir medicininis inventorių – 12376,54 Eur (2015-12-31 – 13068,66 Eur);
- Prekės, skirtos perparduoti (arbatinės prekės) – 2972,22 Eur (2015-12-31 – 2000,52 Eur);
- kitos atsargos – 865,82 Eur (2015-12-31 – 2780,85 Eur).

Ataskaitinių metų pabaigoje atsargų likučio vertė iki grynosios realizavimo vertės sumažinta nebuvo, nes jų balansinė vertė neviršijo būsimos ekonominės naudos tas atsargas sunaudojus.

Ištaigoje trečiųjų asmenų laikomų atsargų nėra.

### **4. Pastaba Nr. P 9 Išankstiniai apmokėjimai**

Informaciją apie išankstinius apmokėjimus rodoma naudojant formą, pateiktą 6 VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 6 priede.

Kitus išankstinius apmokėjimus (2374,83 Eur) sudaro apmokėjimai tiekėjams už atsargas. Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos sudaro 2602,16 Eur (draudimo, prenumeratos sąnaudos).

Ataskaitiniu laikotarpiu išankstinių apmokėjimų nuvertėjimo požymių nebuvo.

### **5. Pastaba Nr. P 10 Per vienus metus gautinos sumos**

Ištaiga pateikia informaciją apie per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikainą, nuvertėjimą ir balansinę vertę paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną naudodama formą, pateiktą 17 VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 7 priede. Didžiausią dalį gautinų sumų sudaro Šiaulių teritorinės ligonių kasos įsiskolinimas – 35 355,70 Eur.

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

### **6. Pastaba Nr. P 11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai.**

Informacija apie turimus pinigus pateikiama pagal 17 VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 8 priede nurodytą formą.

Ištaiga sąskaitas turi dviejuose bankuose – AB Swedbankas ir AB Šiaulių bankas.

## **7. Pastaba Nr. P 12 Finansavimo sumos**

Informacija apie finansavimo sumas: pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį yra rodoma pagal 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 ir 5 prieduose pateiktas formas.

Gautas finansavimas 7550,35 Eur:

- 3000 Eur - pagal „Bendruomenės sveikatinimo programos 2016 m. priemonių įgyvendinimas“ projektą – „Kompensuoti fizinės medicinos ir reabilitacijos paslaugas socialiai remtiniems gyventojams ir vaikams ir sportininkams po traumų“, kurį finansavo Šiaulių miesto savivaldybė;

- 4000 Eur – 2017-2019 m. Valstybės investicijų programos lėšos, skirtos VšĮ Šiaulių reabilitacijos centro plėtros investicijų projekto įgyvendinimui, kurį finansavo Šiaulių miesto savivaldybė;

- 10,71 Eur – Valstybinės ligonių kasos finansavimas gripo vakcinai;

- 539,64 Eur kitas finansavimas iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms.

## **8. Pastaba Nr. P 17, Nr. P 24 Įsipareigojimai**

Įstaiga ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikių įsipareigojimų neturi.

Informacijos apie kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinę vertę paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną, atskirai nurodant tą pačią informaciją apie mokėtinas sumas viešojo sektoriaus subjektams, rodoma pagal 17 VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 12 priede nustatytą privalomą formą.

Mokėtinios sumos tiekėjams – 15 758,25 Eur (už komunalines paslaugas 5100,00 Eur, už atsargas 5040,00 Eur, už pirktą ilgalaikį turtą 4080,00 Eur, kitos mokėtinios sumos tiekėjams 1538,25 Eur).

Su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus sudaro mokėtinios socialinio draudimo įmokos (278 22,97 Eur), gyventojų pajamų mokestis (4565,23 Eur), mokėtinios sumos pagal vykdomus raštus (952,77 Eur).

Sukauptas mokėtinas atostoginių sąnaudas sudaro:

- sukauptos atostoginių sąnaudos – 22420,09 Eur (2015 m. – 29845,84 Eur):

- sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos nuo sukauptų atostoginių – 6545,74 Eur (2015 m. – 9246,00 Eur).

Informacija apie įsipareigojimus pagal jų įvykdymo valiutą pateikiama pagal 17 VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 13 priede nurodytą formą.

Per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga paskolų negavo, iki išpirkimo termino laikomo finansinio turto ir po vienu metų gautinų sumų neturi.

## **9. Grynasis turtas**

Informacija apie grynąjį turtą pateikta grynojo turto pokyčių ataskaitoje pagal 4 VSAFAS „Grynojo turto pokyčių ataskaita“ nustatytus reikalavimus.

Dalininkų kapitalas (6730,19 Eur) ataskaitiniu laikotarpiu nesikeitė.

Sukauptas perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 591 680,74 Eur.

Einamųjų metų perviršis – 69 404,55 Eur.

## **10. Panauda**

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė 578 967,54 Eur (pradinė vertė). Tai Šiaulių miesto savivaldybės perduotas turto likutis 2016 m. gruodžio 31 dienai:

- negyvenamosios patalpos Pramonės g. 15A, Šiauliai (pradinė vertė 536 992,66 Eur) pagal 2016-01-08 panaudos sutartį Nr. SŽ-18 perduotos nuo 2016-01-01 iki 2018-05-14);
- gyvenamosios patalpos Tilžės g. 61A-20, Šiauliai (pradinė vertė 22743,50 Eur) pagal 2013-04-10 panaudos sutartį Nr. SŽ-405 perduotos iki 2018-03-27;
- gyvenamosios patalpos Tilžės g. 61B-12, Šiauliai (pradinė vertė 18746,56 Eur) pagal 2013-10-02 panaudos sutartį Nr. SŽ-964 perduotos iki 2018-09-18;
- gyvenamosios patalpos Vilniaus g. 23-3, Šiauliai (pradinė vertė 0,003 Eur) pagal 2013-02-14 panaudos sutartį Nr. SŽ-172 perduotos iki 2018-31-31;
- baldai - sekcija su spinta (įsigijimo vertė 484,82 Eur) pagal panaudos sutartį neterninuotai;
- žemės sklypas, esantis Pramonės g. 15 A, Šiauliai (0,4898 ha) pagal 1997-11-27 panaudos sutartį Nr. PN29/97-0081 perduotas iki 2022-11-27.

Per 2016 metus turto, naudojamo pagal panaudos sutartis, nurašyta nebuvo.

## **11. Finansavimo pajamos**

Informacija apie finansavimo pajamas veiklos rezultatų ataskaitoje pateikta pagal 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatytus reikalavimus.

Finansavimo pajamos iš savivaldybių biudžeto – panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms pajamos.

Finansavimo pajamos iš kitų finansavimo šaltinių sudaro kitoms išlaidoms pajamos.

## **12. Pastaba Nr. P 21 Pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos**

Veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ rodomos visos pajamos už teikiamas asmens sveikatos priežiūros paslaugas tikrąja verte.

Per ataskaitinius metus asmens sveikatos priežiūros paslaugų pardavimo pajamų sumą sudarė:

- 718 395,41 Eur - pajamos už suteiktas asmens sveikatos priežiūros paslaugas, apmokamos iš PSDF;
- 199 472,69 Eur – pajamos už suteiktas asmens sveikatos priežiūros paslaugas, apmokamos fizinių ir juridinių asmenų.

Informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas rodoma pagal 10 VSAFAS „Kitos pajamos“ 2 priede pateiktą formą – aiškinamojo rašto 12 priedas.

Informacija apie kitos veiklos pajamas ir sąnaudas pateikiama pagal 10 VSAFAS „Kitos pajamos“ 3 priede nustatytą formą.

Kitos veiklos pajamos – tai arbatinės pajamos.

Kitos veiklos sąnaudoms priskirtos sąnaudos, susijusios su pajamomis, gautomis iš arbatinės veiklos.

## **13. Pastaba Nr. P 22 Pagrindinės veiklos sąnaudos**

Ataskaitinio laikotarpio sąnaudos ir jų struktūra yra rodomos veiklos rezultatų ataskaitoje įvertintos tikrąja verte.

Informacija apie ataskaitiniais metais patirtų sąnaudų reikšmingas sumas.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos sudaro:

- 466 692,71 Eur darbo užmokesčio sąnaudos;
- 144 151,94 Eur, socialinio draudimo sąnaudos;
- 971,38 Eur garantinio fondo įmokų sąnaudos.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos:

- 16 260,45 Eur – šildymo sąnaudos;
- 18 678,33 Eur elektros energijos sąnaudos;
- 2 580,31 Eur – vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos;
- 1 106,17 – ryšių sąnaudos.

Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos:

- 30 067,63 pastato remonto ir eksploatavimo sąnaudos.

### **15. Pastaba Nr. P 23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos**

Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas rodoma pagal 6 VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 4 priede pateiktą formą.

### **16. Pastaba Nr. P 2 Veiklos segmentai**

Informacija apie pagrindinės veiklos sąnaudas pagal segmentus pateikta pagal 25-o VSAFAS „Segmentai“ priede nustatytą formą.

Įstaiga vykdo veiklą ir teikia finansines ataskaitas pagal segmentą „Sveikatos apsauga“.

### **17. Tarpusavio užskaitos**

Tarpusavio užskaitos atliktos remiantis apskaitos principais, nustatytais 1 VSAFAS „Informacijos pateikimas finansinių ataskaitų rinkinyje“ bei tais atvejais, kai atskiruose VSAFAS nurodyta tas užskaitas atlikti.

Įstaigoje per ataskaitinį laikotarpį buvo atliktos šios tarpusavio užskaitos:

- su Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Šiaulių teritoriniu skyriumi 186 814,61 Eur (2015 m. – 183 122 Eur);

- su Šiaulių Teritorine ligonių kasa – 186 814,61 Eur (2015 m. – 183 122 Eur).

Atsiskaitymas su VSDFV dėl Valstybinio socialinio draudimo įmokų vyksta pagal tarpusavio įsiskolinimų įskaitos aktus, remiantis Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos prie SADM ir Valstybinės ligonių kasos prie SAM 2011 metų gruodžio 30 d. sutartį Nr. F-1-0-202/1 SUT-1.

### **18. Poataskaitinius įvykiai**

Nuo ataskaitinių metų pabaigos iki finansinių ataskaitų sudarymo datos jokių poataskaitinių įvykių neįvyko, kurie reikšmingai įtakotų 2016 m. finansinių ataskaitų duomenims.

Direktorė

Irina Jazdauskaitė-Uščiauskiene

Vyr. buhalterė

Edita Niekytė

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147447671  
DL: 2017-05-03 10:18:39

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos							-852.794,24				-852.794,24
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-611.816,03				-611.816,03
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							-69.204,38				-69.204,38
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-41.003,56				-41.003,56
1.4	Komandiruočių							-344,15				-344,15
1.5	Transporto							-3.440,77				-3.440,77
1.6	Kvalifikacijos kėlimo							-4.727,29				-4.727,29
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-30.067,63				-30.067,63
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							-2.284,81				-2.284,81
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							-54.608,36				-54.608,36
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų							-19.102,88				-19.102,88
1.14	Kitos							-16.194,38				-16.194,38
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos							-642.116,50				-642.116,50
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-440.600,38				-440.600,38
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-41.003,00				-41.003,00
3.1.3	Komandiruočių							-197,25				-197,25
3.1.4	Transporto							-2.816,68				-2.816,68
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo							-6.009,80				-6.009,80
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-13.150,00				-13.150,00
3.1.7	Atsargų įsigijimo							-94.961,39				-94.961,39
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo							-40.578,00				-40.578,00
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos							-2.800,00				-2.800,00

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147447671  
D/L: 2017-05-03 10:18:39

PRAĖJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos							-804.213,13				-804.213,13
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-571.853,00				-571.853,00
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							-73.943,13				-73.943,13
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-46.517,00				-46.517,00
1.4	Komandiruočių							-1.142,00				-1.142,00
1.5	Transporto							-3.382,00				-3.382,00
1.6	Kvalifikacijos kėlimo							-3.281,00				-3.281,00
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-3.404,00				-3.404,00
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							-35.243,00				-35.243,00
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų							-17.060,00				-17.060,00
1.14	Kitos							-48.388,00				-48.388,00
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos							-785.823,17				-785.823,17
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-627.406,17				-627.406,17
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-46.517,00				-46.517,00
3.1.3	Komandiruočių							-1.142,00				-1.142,00
3.1.4	Transporto							-3.382,00				-3.382,00
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo							-3.281,00				-3.281,00
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-3.404,00				-3.404,00
3.1.7	Atsargų įsigijimo							-35.243,00				-35.243,00
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo							-17.060,00				-17.060,00
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos							-48.388,00				-48.388,00



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

**2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147447671  
D/L: 2017-05-03 10:18:39

**P3 Nematerialusis turtas**

**NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ**

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas	Kitas nematerialusis turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestizas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		9.705,46	3.679,62						13.385,08
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį			1.573,00						1.573,00
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina			1.573,00						1.573,00
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį			-1.401,76						-1.401,76
3.1	Parduoto									
3.2	Perduoto									
3.3	Nurašyto			-1.401,76						-1.401,76
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai									
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		9.705,46	3.850,86						13.556,32
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-9.704,30	-3.153,90	X		X	X		-12.858,20
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X		-510,45	X		X	X		-510,45
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X		1.138,80	X		X	X		1.138,80
10.1	Parduoto	X			X		X	X		
10.2	Perduoto	X			X		X	X		
10.3	Nurašyto	X		1.138,80	X		X	X		1.138,80
11	Pergrupavimai (+/-)	X		29,24	X		X	X		29,24
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-9.704,30	-2.496,31	X		X	X		-12.200,61
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*									

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

**2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147447671  
D/L: 2017-05-03 10:18:39

**P3 Nematerialusis turtas**

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas	Kitas nematerialusis turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestižas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
18.1	Parduoto									
18.2	Perduoto									
18.3	Nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		1,16	1.354,55						1.355,71
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		1,16	525,72						526,88

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Paviršius  
ID: -2147447671  
DL: 2017-05-03 10:18:39

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Is viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje						470.790,13	30.254,56		50.900,19		52.987,18			604.932,06
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						108.482,47			3.047,86		8.222,91		9.135,50	128.888,74
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina						108.482,47			3.047,86		8.222,91		9.135,50	128.888,74
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina														
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						-36.951,74	-3.456,33		-1.812,74		-5.456,44			-47.677,25
3.1	Parduoto														
3.2	Perduoto														
3.3	Nurašyto						-36.951,74	-3.456,33		-1.812,74		-5.456,44			-47.677,25
4	Pergrupavimai (+/-)						-5.254,00			19.429,00		-29.333,00			-15.158,00
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikamos kiti pokyčiai														
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)						537.066,86	26.798,23		71.564,31		26.420,65		9.135,50	670.985,55
7	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X					-271.565,13	-15.890,82		-40.188,38	X	-46.746,32	X	X	-374.390,65
8	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma*	X									X		X	X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X					-58.723,70	-3.452,85		-5.532,25	X	-2.483,53	X	X	-70.192,33
10	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X					34.957,71	3.136,62		1.811,01	X	5.380,66	X	X	45.286,00
10.1	Parduoto	X									X		X	X	
10.2	Perduoto	X									X		X	X	
10.3	Nurašyto	X					34.957,71	3.136,62		1.811,01	X	5.380,66	X	X	45.286,00
11	Pergrupavimai (+/-)	X					13.539,94	217,00		-18.396,00	X	29.445,95	X	X	24.806,89
12	Suakauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X		X	X	
13	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X					-281.791,18	-15.990,05		-62.305,62	X	-14.403,24	X	X	-374.490,09
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				
15	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma*	X									X				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
18	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X									X				
18.1	Parduoto	X									X				
18.2	Perduoto	X									X				
18.3	Nurašyto	X									X				
19	Pergrupavimai (+/-)	X									X				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)	X									X				
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto suakauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.1	Parduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.2	Perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.3	Nurašyto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	X		X	X		X		X	X	X	

Viešojo įstaiga Šiaulių reabilitacijos centras, 191847935, Pramonės g. 15A, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)						255.275,68	10.808,18		9.258,69		12.017,41		9.135,50	296.495,46
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)						199.225,00	14.363,74		10.711,81		6.240,86			230.541,41

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147447671  
DL: 2017-05-03 10:18:39

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\*

Eil. Nr.	Straipsniai <sup>6</sup>	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		21.061,93						21.061,93
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		101.535,13				24.586,26		126.121,39
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		101.535,13				24.586,26		126.121,39
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-98.292,99				-23.614,56		-121.907,55
3.1	Parduota						-23.614,56		-23.614,56
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-98.292,99						-98.292,99
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)		-2.001,00				2.001,00		0,00
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		22.303,07				2.972,70		25.275,77
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sunaudota veikloje								
11.3	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		22.303,07				2.972,70		25.275,77
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		21.061,93						21.061,93

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

**2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147447671  
D/L: 2017-05-03 10:18:39

**P9 Išankstiniai apmokėjimai**

**INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS**

<b>Eil. Nr.</b>	<b>Straipsniai</b>	<b>Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena</b>	<b>Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	4.976,99	15.276,00
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai	2.374,83	
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	2.602,16	15.276,00
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	4.976,99	15.276,00

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

**2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147447671  
D/L: 2017-05-03 10:18:39

**P10 Gautinos sumos**

**INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS**

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	35.549,55	35.549,55	0,00	101.850,00	76.774,58	25.075,42
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	35.549,55	35.549,55		101.850,00	76.774,58	25.075,42
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	35.549,55	35.549,55		101.850,00	76.774,58	25.075,42
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos						
1.5.1	Iš biudžeto						
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos						
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	35.549,55	35.549,55	0,00	101.850,00	76.774,58	25.075,42

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

**2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147447671  
D/L: 2017-05-03 10:18:39

**P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai**

**INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS**

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	430.530,57		380.877,57	380.877,57
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	428.181,68		259.468,98	259.468,98
3.2	Pinigai kasoje	548,89		1.408,59	1.408,59
3.3	Pinigai kelyje	1.800,00			
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių			120.000,00	120.000,00
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	<b>Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)</b>	<b>430.530,57</b>		<b>380.877,57</b>	<b>380.877,57</b>
5	<b>Iš jų išteklių fondų lėšos</b>				



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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147447671  
D/L: 2017-05-03 10:18:39

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turą	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 perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)												
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti												
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti												
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		7.000,00					-7.000,00					0,00
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti												
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		7.000,00					-7.000,00					0,00
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių 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		550,35					-550,35					0,00
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti		10,71					-10,71					0,00
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		539,64					-539,64					0,00
5	Iš viso finansavimo sumų		7.550,35					-7.550,35					0,00

\* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147447671  
D/L: 2017-05-03 10:18:39

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	33.341,03	32.388,20		48.160,05	27.974,71	20.185,34
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	15.758,25	20,86		18.027,51		18.027,51
4	Sukauptos mokėtinės sumos	28.965,83			39.091,84		39.091,84
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	28.965,83			39.091,84		39.091,84
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	1.860,00	1.860,00				
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai	1.860,00	1.860,00				
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	79.925,11	34.269,06	0,00	105.279,40	27.974,71	77.304,69

Višoji įstaiga Šiaulių reabilitacijos centras, 191847935, Pramonės g. 15A, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

**2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147447671  
D/L: 2017-05-03 10:18:39

**P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos**

**PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS  
SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE\***

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
<b>1</b>	<b>Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>917.868,10</b>	<b>883.298,07</b>
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	199.472,69	186.238,52
1.4	Kitos	718.395,41	697.059,55
<b>2</b>	<b>Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>		
<b>3</b>	<b>Pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>917.868,10</b>	<b>883.298,07</b>

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

\*\* Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147447671  
D/L: 2017-05-03 10:18:39

**P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos**

**KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE \***

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
<b>1</b>	<b>Kitos veiklos pajamos</b>	<b>28.871,45</b>	<b>39.583,00</b>
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo	28.821,45	39.583,00
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas	0,00	
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos		
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos	50,00	
<b>2</b>	<b>Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos</b>		
<b>3</b>	<b>Kitos veiklos sąnaudos</b>	<b>-30.904,31</b>	<b>-41.359,00</b>
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	-18.836,87	-27.127,00
3.3	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	-1.498,40	
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos	-10.569,04	-14.232,00
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
<b>4</b>	<b>Kitos veiklos rezultatas</b>	<b>-2.032,86</b>	<b>-1.776,00</b>

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

\*\* Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

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

**2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147447671  
D/L: 2017-05-03 10:18:39

**P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos**

**FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS**

<b>Eil. Nr.</b>	<b>Straipsniai</b>	<b>Ataskaitinis laikotarpis</b>	<b>Praėjęs ataskaitinis laikotarpis</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	44,23	
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3	Palūkanų pajamos	44,23	
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-1.231,03	
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-1.231,03	
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-1.186,80	

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

**2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147447671  
D/L: 2017-05-03 10:18:39

**P24 Finansinės rizikos valdymas**

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS)  
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS**

<b>Eil. Nr.</b>	<b>Įsipareigojimų dalis valiuta</b>	<b>Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje</b>	<b>Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
1	Eurais	105.279,40	79.925,11
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
<b>4</b>	<b>Iš viso</b>	<b>105.279,40</b>	<b>79.925,11</b>