

VšĮ Šiaulių reabilitacijos centras

191847935, Pramonės g. 15A, Šiaulių m.

2018 metų finansinių ataskaitų

aiškinamasis raštas

2019 m. kovo 13 d. Nr. FA/2018/5
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 įstaigų, Viešųjų įstaigų, Sveikatos draudimo ir kitais įstatymais, teisės aktais, o taip pat įstatais.

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

Įstaiga reorganizuota iš biudžetinės įstaigos ir įregistruota Valstybinės įmonės Registru centre 1998 m. balandžio 21 d. Įstaigos kodas – 191847935 (Vl 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.

Vadovaujantis 2003 m. balandžio 17 d. Šiaulių miesto savivaldybės mero potvarkiu Nr.T_697 nuo 2003-08-18 už įstaigos veiklą atsakinga Irina Jazdauskaitė Uščiauskienė.

Įstaigai suteiktas paramos gavejo 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 2018 m. gruodžio 31 d. duomenis. Finansinėse ataskaitose parodyti duomenys patvirtinti inventorizacijos duomenimis (turtas ir piniginių lėšų likučiai patvirtinti 2018 metų spalio 31 dienos būklei, skolos patvirtintos 2018 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 ligoniu 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 taryba. Per ataskaitinį laikotarpį dalininkų kapitalo dydis nesikeitė.

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

Ataskaitiniu laikotarpiu vidutinis sarašinis darbuotojų skaičius įstaigoje – 64 darbuotojai (2017 m. – 71).

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje užbaigtas 2017 metais pradėtas „Gydymo paskirties pastato VŠĮ Šiaulių reabilitacijos centro Pramonės g. 15A Šiauliųose rekonstravimo projekto, modernizuojant pastatą“ III-iojo (pastato apšiltinimas) ir IV-ojo (pagrindinio jėjimo laiptai su tambūru) etapų įgyvendinimas. 2018-12-31 dienai atlikta darbų už 397 832,37 Eur (iš jų finansuota įstaigos lėšomis 228 705,17 Eur ir steigėjo lėšomis 169 127,20 Eur).

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos parengtos 2018 m. finansinės atskaitos atitinka Viešojo sektorius apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus.

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

Tvarkydama buhalterinę apskaitą ir sudarydama finansinių atskaitų rinkinį, įstaiga vadovavosi apskaitos politika ir šiais teisės aktais, išskaitant jų pakeitimus:

1. LR Buhalerinės apskaitos įstatymu 2001-11-06 Nr. IX-574;
2. LR Viešojo sektorius atskaitomybės įstatymu 2007-06-26 Nr. X-1212;
3. Viešojo sektorius apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau VSAFAS), išskyrus 9 VSAFAS, 14 VSAFAS, 15 VSAFAS, 16 VSAFAS, 21 VSAFAS, 26 VSAFAS, 27 VSAFAS;
4. LR Vyriausybės 1999-06-03 nutarimu Nr. 719 patvirtintomis Inventorizavimo taisyklėmis;

5. LR Vyriausybės 2000-02-17 nutarimu Nr. 1799 patvirtintomis Kasos darbo organizavimo ir kasos operacijų atlikimo taisyklėmis.

6. LR Viešųjų įstaigų įstatymu 1996-07-03 Nr. I-1428.

Įstaiga rengia žemesniojo lygio metinių finansinių ataskaitų rinkinį.

Ataskaitiniu laikotarpiu Įstaigos apskaitos politika nebuvo keista.

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

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo vertė, o ataskaitose rodomas likutinė vertė. Nematerialiojo turto likutinė vertė – suma, apskaičiuojama prie nematerialiojo turto įsigijimo ar pagaminimo savikainos pridedant 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 naudingos 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 materialus turtas apskaitoje pripažįstamas įsigijimo savikaina, o ataskaitose rodomas likutinė vertė. 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 paliekam 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. Nudėvėjimo vertė nuosekliai paskirstoma per visą naudingą 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 sektorius subjektų ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų patvirtinimo".

Ilgalaikio materialiojo turto grupių naudingų 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 atlygi, apskaitoje registrojamas tikraja verte. Istaigos 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.

Pagal panaudos sutartis valdomas ilgalaikis materialusis turtas rodomas nebalansinėse sąskaitose.

Gauto panaudai nekilnojamomo turto eksploatavimo ir paprastojo remonto išlaidos pripažystamos Istaigos (panaudos gavėjo) veiklos sąnaudomis.

Jei nekilnojamomo turto panaudos davėjas nekompensuoja Istaigos (panaudos gavėjo) padarytų esminio turto pagerinimo išlaidų, šias išlaidas Istaiga (panaudos gavėjas) registroja taip:

- jei atlikti esminio pagerinimo darbai yra tokie, dėl kurių nekilnojamomo turto kadastre įrašyti statinių kadastro duomenys pagal Lietuvos Respublikos nekilnojamomo turto kadastro įstatymą turi būti keičiami, jų verte registroja finansavimo sąnaudas arba finansavimo sumų perdavimą, kaip nustatyta 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“;

- kitais atvejais esminio pagerinimo darbų išlaidas registroja kaip kito ilgalaikio turto vienetą ir pripažysta jas sąnaudomis proporcingai per likusį nuomos (panaudos) laikotarpi.

Įstaiga ataskaitiniai metais ilgalaikių sutarčių naturėjo.

Atsargos

Registruijant atsargas apskaitoje, jos įvertinamos įsigijimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo savikaina arba grynaja 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 simbolinių mokesčių 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 inventorius, prekės, skirtos perparduoti, kanceliarinės prekės. Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registrojamas pagal nuolat apskaitomą atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registrojama kiekviena su atsargų sunaudojimu, pardavimu ar perleidimu susijusi ūkinė operacija. Atiduoto naudoti įstaigos veikloje ūkinio, medicininio ir inventoriaus vertė iš karto pripažystama 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 pirmonio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina, o finansinėse ataskaitos rodomas atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Pinigus sudaro pinigai kasoję, banko sąskaitose ir pinigai kelyje. 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 turta, išskaitant įsigytą už simbolinį atlyginimą.

Finansavimo sumos pripažistamos 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 registrojami apskaitoje tik tada, kai gavus turta 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 sukauptoms mokėtinoms sumoms. Atostoginių kaupimai darbuotojams – tai įsipareigojimas suteikti apmokamas atostogas, kuriomis jie nepasinaudojo per ataskaitinį laikotarpį.

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

Įstaigoje, vadovaujantis 2017-06-16 Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos šakos kolektyvine sutartimi Nr. 1, atostogos darbuotojams yra suteikiamos kalendorinėmis dienomis (iki 2019-01-01).

Atostoginių kaupimai apskaičiuojami ir registrojami apskaitoje šia tvarka:

- apskaičiuojama, kiek kiekvienas darbuotojas turi nepanaudotų kasmetinių kalendorinių atostogų dienų (i 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 koeficiente esant penkių darbo dienų savaitei;
- išmoką už kasmetines atostogas suma apskaičiuojama padauginus darbo dienų skaičių iš darbuotojo vidutinio vienos darbo dienos darbo užmokesčio (vidutinis darbo dienos darbo užmokesčis 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 mokėtinės už kasmetines atostogas sumos skaičiuojama kaupinta įmoką 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:

- registrojant turto nusidėvėjimą (amortizaciją) ;
- registrojant turto nuvertėjimą;
- registrojant 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 pripažystamos finansavimo pajamomis, kurios lygios turėtų sąnaudą 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 rodomas finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y. kurį suteikiamas asmens sveikatos priežiūros paslaugos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažystamos, 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 rodomas tikraja verte.

Sąnaudos

Sąnaudos apskaitoje pripažystamos 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 pripažystamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo padarytos.

Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų suma.

Turto nuvertėjimas

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažystami 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 vertė.

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 regisitruojamas atskiroje sąskaitoje. Turto nuvertėjimas apskaitoje yra regisitruojamas ne didesne vertė nei turto balansinė vertė.

Tarpusavio užskaita

Įstaigos turtas ir įsipareigojimai tarpusavyje užskaitomi remiantis apskaitos principais, nustatytais 1 VSAFAS.

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

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Aiškinamojo rašto pastabas sudaro lentelės ir tekstinė informacija, kuriomis paaškinami reikšmingi finansinių ataskaitų straipsniai.

1. Pastaba Nr. P 3 Nematerialusis turtas (toliau NT)

Informacija apie NT balansinės vertės pagal NT grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpi pagal 13 VSAFAS „Nematerialusis turtas“ 1 priede nustatyta formą.

Įstaigoje naudojamas pilnai nusidėvėjęs nematerialusis turtas (programinės įrangos ir jų licencijos), kurio įsigijimo savikaina yra – 11 983 Eur (2017 m. buvo – 11 983 Eur).

Įstaigoje nėra nenaudojamo, bet nenurašyto nematerialiojo turto.

2018 metais įsigyta ilgalaikio nematerialiojo turto už 1 170 Eur (programinė įranga pacientų eilių reguliavimui).

2018 metais ilgalaikio nematerialiojo turto nurašyta nebuvo.

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

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

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

Įstaigos veikloje naudojamas pilnai nusidėvėjęs IMT, kurio likutinė vertė – 1 Eur. 2018 m. gruodžio 31 d. buvo 110 vnt visiškai nusidėvėjusio IMT. Bendra tokio turto įsigijimo savikaina – 166 094 Eur (2017 m. buvo 77 vnt. – 120 300 Eur).

Įstaigoje IMT, kuris nebenaudojamas veikloje, nėra.

Įstaigoje IMT, kuris laikinai nenaudojamas veikloje, nėra.

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

2018 metais įsigytu ilgalaikio materialiojo turto už 43 424 Eur.

Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimai ataskaitiniu laikotarpiu

Ilgalaikio turto pavadinimas	Įsigijimo vertė, Eur.
Medicininė įranga	15 972
Automatinis rankos masažuoklis	5 082
E-LINK grįžtamojo ryšio kompiuterinė įranga (ergoterapija)	6 897
Ultragarsinis inhaliatorius	3 993
Baldai	12 903
Spinta laukiamajame	828
Laukiamojo baldų komplektas (1 vnt.)	12 075
Kompiuterinė įranga	
Kompiuteris (2 vnt.)	3 407
Kita biuro įranga	944
Kopijavimo aparatas	944
Kita įranga	10 198
Vaikštinė su atrama rankoms	683
Minkštinimo filtras (vandens)	2 800
Gėlės interjerui (2 vnt.)	1 203
Dekoratyvinis šviestuvas (4 dalii)	2 560
Metalinis fontanas	1 520
Centrinis LCD ekranas	814
AKIS DS grotuvas	618

Ilgalaikio materialiojo turto nebaigtos statybos ir išankstinių apmokėjimų straipsnyje parodyta pastato rekonstrukcijos darbų vertė, sukaupta 2018-12-31 dienai („Gydymo paskirties pastato VšĮ Šiaulių reabilitacijos centro Pramonės g. 15A Šiauliuose rekonstravimo projekto, modernizuojant pastatą“ III –iojo (pastato apšiltinimas) ir IV-ojo (pagrindinio jėjimo laiptai su tambūru) etapų įgyvendinimas). 2018-12-31 dienai atlikta darbų įstaigos lėšomis už 228 705 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje reikšmingi IMT nuvertėjimo požymiai nebuvu nustatyti.
Finansinės būklės ataskaitoje parodyta IMT likutinė vertė atitinka turto tikrają 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 16 888,10 Eur sudaro:

- medikamentai, kūno rengybos priemonės – 7 535,44 Eur (2017-12-31 – 9 032,30 Eur);
- ūkinis ir medicininis inventorius – 3 206,38 Eur (2017-12-31 – 3 893,56 Eur);
- Prekės, skirtos perparduoti (arbatinės prekės) – 2 297,38 Eur (2017-12-31 – 2 162,18 Eur);
- kitos atsargos – 977,54 Eur (2017-12-31 – 1 800,06 Eur).

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

Įstaigoje 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.

Išankstinius apmokėjimus (8 669,74 Eur) sudaro:

- išankstinių apmokėjimai tiekėjams už atsargas – 6 704,12 Eur (2017 m. – 4 471,45 Eur);
- ateinančių laikotarpių sąnaudos (draudimas, prenumerata) – 1 965,62 Eur (2017 m. – 2 220,44 Eur).

Ataskaitiniu laikotarpiu išankstinių apmokėjimų nuvertėjimo požymių nebuvvo. Reikšmingo dydžio abejotinų sumų 2018-12-31 dienai nėra.

5. Pastaba Nr. P 10, Nr. P 19 Per vienus metus gautinos sumos

Įstaiga 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.

Pagrindinę dalį gautinų sumų sudaro Šiaulių teritorinės ligonių kasos įskolinimas – 104 102,80 Eur.

Gautinų mokesčių ir socialinių įmokų sumą (833,41 Eur) sudaro VMI gyventojų pajamų mokesčio permoka.

Įstaiga neturi gautinų sumų, kurioms per ataskaitinį laikotarpį buvo pripažintas nuvertėjimas (tokių požymiu nėra). Įstaigoje abejotinų gautinų sumų 2018-12-31 dienai nėra.

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.

Įstaiga saskaitas turi trijuose bankuose – AB Swedbankas, AB Šiaulių bankas ir mokėjimų sistemoje Paysera Lt.

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.

Ataskaitiniu laikotarpiu gautas finansavimas – 59,59 Eur, t.y:

- 33,55 Eur – gautos atsargos (gribo vakcina) iš UAB Armila, už kurias apmokėjo Valstybinės ligonių kasos;
- 26,04 Eur - iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gyventojų parama 2 % pajamų mokesčio).

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 nustatyta privalomą formą.

Mokėtinos sumos tiekėjams – 14 571,64 Eur (už komunalines paslaugas 7 580 Eur, už prekes ir atsargas 2 406 Eur, kitos mokėtinos sumos tiekėjams 4 585 Eur) (2017 m. – 36 518,06 Eur);

Su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus sudaro mokėtinos socialinio draudimo įmokos – 39 468,88 Eur (2017 m. – 27 525,20 Eur).

Sukauptas mokėtinas atostoginių sąnaudas sudaro:

- sukauptos atostoginių sąnaudos – 43 994,30 Eur (2017 m. – 27 838,13 Eur);

- sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos nuo sukauptų atostoginių – 13 717,42 Eur (2017 m. – 8 679,93 Eur).

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai sudaro 1 430,22 (mokėtinas PVM).

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

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

9. Grynasis turtas

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

Dalininkų kapitalas (6 730,19 Eur) ataskaitiniu laikotarpiu nesikeitė.

Kiti rezervai – tai 2010 metais suformuotas rezervas pastato remonto bei apšiltinimo darbams ir naujos medicininės įrangos pirkimui (115 848,01 Eur).

Sukauptas perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 775 432,66 Eur.

Einamujų metų perviršis – 113 750,30 Eur.

Vadovaujantis LR Viešųjų įstaigų įstatymo 13 straipsnio 8 p. nuostatomis, 2019 metais teikiant dalininkams tvirtinimui 2018 metų finansines ataskaitas, bus pateiktas pasiūlymas dėl kitų rezervų panaikinimo.

10. Panauda

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertę paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė 1 565 568,82 Eur (pradine vertė). Tai Šiaulių miesto savivaldybės bei Nacionalinės žemės tarnybos prie Žemės ūkio ministerijos perduoto turto likutis 2018 m. gruodžio 31 dienai:

- negyvenamosios patalpos su priklausiniais Pramonės g. 15A, Šiauliai (pradinė vertė 1 477 629,74 Eur) pagal 2018-05-15 panaudos sutartį Nr. SŽ-565 perduotos nuo 2018-05-15 iki 2028-05-15);

- gyvenamosios patalpos Tilžės g. 61A-20, Šiauliai (pradinė vertė 22 743,50 Eur) pagal 2013-04-10 panaudos sutartį Nr. SŽ-405 (2017-09-22 papildomas susitarimas Nr. SŽ-1195) perduotos iki 2023-04-09;

- gyvenamosios patalpos Tilžės g. 61B-12, Šiauliai (pradinė vertė 18 746,56 Eur) pagal 2013-10-02 panaudos sutartį Nr. SŽ-964 perduotos iki 2023-09-18;
 - gyvenamosios patalpos Vilniaus g. 23-3, Šiauliai (pradinė vertė 0,003 Eur) pagal 2013-02-14 panaudos sutartį Nr. SŽ-172 (2017-09-22 papildomas susitarimas Nr. SŽ-1196) perduotas iki 2023-02-13;
 - gyvenamosios patalpos Tilžės g. 61A-19, Šiauliai (pradinė vertė 21 278,28 Eur) pagal 2017-09-26 panaudos sutartį Nr. SŽ-1209 perduotas iki 2027-09-26;
 - baldai - sekcija su spinta pagal 2008-05-15 panaudos sutarties susitarimą Nr. SŽ-801 (isigijimo vertė 484,82 Eur) perduota neterminuotai;
 - žemės sklypas, esantis Pramonės g. 15 A, Šiauliai (0,4898 ha) (vertė 24 685,92 Eur) pagal 1997-11-27 panaudos sutartį Nr. PN29/97-0081 perduotas iki 2022-11-27.
- 2018 metais turto, naudojamo pagal panaudos sutartis, nurašyta nebuvo.

11. Finansavimo pajamos

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

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“ rodomas visos pajamos už teikiamas asmens sveikatos priežiūros paslaugas tikraja verte.

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

- 1 098 780,97 Eur - pajamos už suteiktas asmens sveikatos priežiūros paslaugas, apmokamos iš PSDF (2017 metais sudarė 955 032,46 Eur);
- 201 919,01 Eur – pajamos už suteiktas asmens sveikatos priežiūros paslaugas, apmokamos fizinių ir kitų juridinių asmenų (2017 metais sudarė 235 745,08 Eur).

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 nustatyta formą.

Kitos veiklos pajamos – tai arbatinės veiklos 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 rodomas veiklos rezultatų ataskaitoje įvertintos tikraja vertė.

Informacija apie ataskaitiniai metais patirtą sąnaudų reikšmingas sumas:

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos sudaro:

- 722 786 Eur darbo užmokesčio sąnaudos (2017 m. – 624 708 Eur);
- 226 803 Eur, socialinio draudimo sąnaudos (2017 m. - 195 966 Eur);

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos:

- 26 975 Eur – šildymo sąnaudos (2017 m. – 22 877 Eur);
- 17 747 Eur - elektros energijos sąnaudos (2017 m. – 14 659 Eur);
- 10 705 Eur – vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos (2017 m. – 8 672 Eur);
- 1 127 Eur – ryšių sąnaudos (2017 m. – 1 259 Eur);
- 1 034 Eur – atliekų surinkimo sąnaudos (2017 m. – 1 341 Eur);
- 711 Eur – valymo sąnaudos (2017 m. – 594 Eur);
- 955 Eur – lifto priežiūros sąnaudos (2017 m. – 856 Eur);
- 565 Eur – skalbimo sąnaudos (2017 m. – 348 Eur);
- 474 Eur – apsaugos sąnaudos (2017 m. – 487 Eur).

Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos:

- 26 352 Eur - pastato remonto ir eksploatavimo sąnaudos (2017 m. – 39 135 Eur).
- 4 458 Eur – pastato vidinio kiemo tvarkymo darbai (2017 m. – 0 Eur).

Kitų paslaugų sąnaudos:

- 2 771 Eur – kompiuterinės įrangos aptarnavimo sąnaudos (2017 m. – 2 707 Eur);
- 7 911 Eur – reklamos sąnaudos (2017 m. – 10 047 Eur);
- 13 297 Eur – medicininės įrangos, kito ilgalaikio turto remonto ir aptarnavimo sąnaudos (2017 m. – 4 824 Eur);
 - 1 800 Eur – laboratorinių tyrimų sąnaudos (2017 m. – 996 Eur);
 - 1 706 Eur – darbų saugos paslaugų sąnaudos (2017 m. – 2 631 Eur);
 - 701 Eur – terminalo nuomos sąnaudos (2017 m. – 701 Eur);

- 703 Eur – spaudos sąnaudos (2017 m. – 677 Eur);
- 2 486 Eur – draudimo sąnaudos (2017 m. – 2 851 Eur);
- 1 224 Eur – banko paslaugos (2017 m. – 1 293 Eur).

Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos:

- 4 363 Eur – asmens duomenų apsaugos paslaugų sąnaudos;
- 2 886 Eur – informacinės sistemų (POLIS, Rivilė) priežiūros sąnaudos (2017 m. – 2 279 Eur);
- 2 055 Eur – auditu (finansinio ir medicinos) sąnaudos (2017 m. – 2 055 Eur);
- 2 876 Eur – aplinkos tvarkymo sąnaudos (2017 m. – 180 Eur);
- 691 Eur – pinigų pervežimo (inkasatoriaus paslauga) sąnaudos (2017 m. – 392 Eur);
- 598 Eur – teisinių paslaugų sąnaudos (2017 m. – 969 Eur).

14. 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.

15. Pastaba Nr. P 1 Esminių klaidų taisymo įtaka.

Ataskaitiniu laikotarpiu nustatyta klaidų, kurios buvo padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose už 55 101,71 Eur. Klaidos laikomos esminėmis.

2018 m. veiklos rezultatų ataskaitos straipsnyje „Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka“ nurodyta 55 101,71 Eur suma, susijusi su esmine 2016- 2017 m. apskaitos ir finansinių ataskaitų klaida, dėl nepagrįstai šia suma padidintų pagrindinės veiklos sąnaudų. Padidintos sąnaudos susidarė dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo perskaičiavimo pagal naujus nusidėvėjimo normatyvus, taikomus nuo 2016-01-01 (vadovaujantis LR sveikatos apsaugos ministro 2014-08-18 įsakymu Nr. V-875 „Dėl Lietuvos respublikos sveikatos priežiūros viešojo sektoriaus subjektų ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų patvirtinimo“).

Klaida ištaisyta pagal 7-ojo VSAFAS reikalavimus. Dėl šios klaidos 2017 m. gruodžio 31 d. ilgalaikio turto likutis ir sukauptas pervažis būtų didesni 55 101,71 Eur.

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 atliki.

Įstaigoje per ataskaitinį laikotarpį buvo atliktos šios tarpusavio užskaitos:

- su Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Šiaulių teritoriniu skyriumi – 283 602,43 Eur (2017 m. – 253 121,24 Eur);
- su Šiaulių Teritorine ligančia kasa – 283 602,43 Eur (2017 m. – 253 121,24 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 ligančios kaso prie SAM 2011 metų gruodžio 30 d. sutartį Nr. F-1-0-202/1 SUT-1.

18. Pastaba Nr. P 24 Finansinės rizikos valdymas

Vadovaujantis 17 VSAFAS nuostatomis, pateikiama informacija apie taikomą apskaitos politiką ir metodus, siekiant valdyti arba mažinti šią finansinę riziką:

- palūkanų normos rizika – rizikos nėra, nes įstaiga tokiu mokamų lėšų neturi;
- likvidumo rizika valdoma tinkamai planuojant pinigų srautus;
- kredito rizika, t. y. rizikos nėra. Įstaiga turi sąskaitas trijuose bankuose (AB Swedbankas, AB Šiaulių bankas, mokėjimų sistemoje Paysera Lt). Kitos kredito įstaigos rizikos neindentifikuota;
- valiutos kurso rizikos nėra, nes visi sandoriai vykdomi nacionaline valiuta Eurai.

19. Pastaba Nr. P 26 Poataskaitinius įvykiai

Nuo ataskaitinių metų pabaigos iki finansinių ataskaitų sudarymo datos poataskaitinių ūkiniai įvykių neįvyko, kurie reikšmingai įtakotų 2018 m. finansinių ataskaitų duomenims.

Atskleidžiami svarbūs nekoreguojantieji ūkiniai įvykiai:

2018 metais įstaiga atliko pastato, naudojamo pagal panaudos sutartį, esminio pagerinimo darbus, kurių vertė 228 705,17 Eur (finansinėse ataskaitose parodyta nebaigtos statybos straipsnyje).

2019-01-30 buvo kreiptasi į panaudos davėją dėl atlirkų pastato, naudojamo pagal panaudos sutartį,
esminio pagerinimo remonto darbų vertės kompensavimo.

Direktorė

A handwritten signature consisting of stylized initials and a surname.

Irina Jazdauskaitė Uščiauskienė

Vyr. buhalterė

A handwritten signature consisting of stylized initials and a surname.

Edita Niekytė

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425153
D/L: 2019-03-19 13:33:11

3 Pastabos

P1 Apskaitos politika ir apskaitinių įvertinimų keitimas, kladų taisymas

Apskaitos politikos keitimo įtaka finansinėse ataskaitose:

Eil. Nr.	Straipsniai	Pertvarkomas ataskaitinis laikotarpis (suma)	Ataskaitinis laikotarpis (pertvarkyta) (suma)	Apskaitos politikos keitimas (suma)	Nuoroda į aiškinamojo rašto pastabą, kurioje aprašytas susijęs apskaitos politikos keitimas (pastabos Nr.)
1	2	3	4	5=4-3	6
	Is viso				X

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi

Esminių kladų įtaka finansinėms ataskaitoms:

Eil. Nr.	Straipsniai	Taisomas ataskaitinis laikotarpis (suma)	Ataskaitinis laikotarpis (pertvarkyta) (suma)	Klaidos taisymas (suma)	Nuoroda į aiškinamojo rašto pastabą, kurioje aprašytas susijęs esminės klaidos taisymas (pastabos Nr.)
1	2	3	4	5=4-3	6
	Perviršio padidėjimas		55.101,71	55.101,71	AR pastaba Nr. 15
	Is viso		55.101,71	55.101,71	X

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi

Esminių kladų įtaka nuosavybės metodui:

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metu FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425153
D/L: 2019-03-19 13:33:11

Apskaitos politikos keitimo aprašymas ir priežastys:

Prielaidos, kuriomis vadovaujantis buvo nustatyti apskaitiniai įverčiai, naudojami turto ir įsipareigojimų vertei nustatyti:

Apskaitinių įverčių keitimo poveikio apskaičiuoti nebuvo galima dėl šių priežasčių:

Rengiant ataskaitinio laikotarpio finansines ataskaitas buvo ištaisyti ankstesniais metais padarytos klaidos (trumpas aprašymas):

Dėl ilgalaikio turto naujų normatyvų nuo 2016-01-01 taikymo, perskaiciuotas IT nusidėvėjimas. Dėl to ankstesniais laikotarpiais padidintas sąnaudų straipsnis, sumažinta turto vertė ir perviršis 55101,71 Eur. Esminė klaida ištaisyta 2018 m. finansinės ataskaitose [nugalė 7 VSAFAS nuostatas](#).

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė pratęsusi ataskaitinio laikotarpio diena	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtak		Paskutinė pratęsusi ataskaitinio laikotarpio diena, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A	ILGALAIKIS TURTAS		423.649,54	55.101,71	0,00	478.751,25
I	Nematerialusis turtas		1.586,97			1.586,97
I.1	Plietos darbai				0,00	0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1,16			1,16
I.3	Kita nematerialusis turtas		1.585,81			1.585,81
I.4	Nebaigtai projektai ir išankstinių mokejimai				0,00	0,00
I.5	Prestižas				0,00	0,00
II	Ilgalakis materialusis turtas		422.062,57	55.101,71	0,00	477.164,28
II.1	Zeme				0,00	0,00
II.2	Pastatai				0,00	0,00
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai				0,00	0,00
II.4	Nekilnojamosių kultūros vertybės				0,00	0,00
II.5	Mašinos ir irenginiai		230.314,99	50.244,66		280.559,65
II.6	Transporto priemonės		9.090,00	632,54		9.722,54
II.7	Kilnojamosių kultūros vertybės				0,00	0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		27.961,75	4.224,51		32.186,26
II.9	Kita ilgalakis materialusis turtas		50.185,03		0,00	50.185,03
II.10	Nebaigtai statyba ir išankstinių mokejimai		104.510,80		0,00	104.510,80
III	Ilgalakis finansinis turtas					0,00
IV	Mineralinių išteklių ir kitas ilgalakis turtas					0,00
B	BIOLOGINIS TURTAS					
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		439.747,63		0,00	439.747,63
I	Atsargos		16.888,10		0,00	16.888,10
I.1	Strateginės ir nelicenciamosios atsargos				0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		14.725,92		0,00	14.725,92
I.3	Nebaigtai gaminti produkcija ir nebaigtos vvdvdti sutartys				0,00	0,00
I.4	Pagaminti produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		2.162,18		0,00	2.162,18
I.5	Ilgalakis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti				0,00	0,00
II	Išankstinių apmokejimai		6.766,58		0,00	6.766,58
III	Per vienius metus gautinos sumos		151.389,87		0,00	151.389,87
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos				0,00	0,00
III.2	Gautinių mokesčiai ir socialinės imokos		1.534,15		0,00	1.534,15
III.3	Gautinos finansavimo sumos				0,00	0,00
III.4	Gautinos sumos iš turto naudojima, parduotas prekes, turta, paslaugos		149.770,63		0,00	149.770,63
III.5	Sukauptos gautinos sumos		85,09		0,00	85,09
III.6	Kitos gautinos sumos				0,00	0,00
IV	Trumpalaikės investicijos				0,00	0,00
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		264.703,08		0,00	264.703,08
	IS VISO TURTO		863.397,17	55.101,71	0,00	918.498,88
D	FINANSAVIMO SUMOS		0,00			0,00
I	Is valstybės biudžeto				0,00	0,00
II	Is savivaldybės biudžeto				0,00	0,00
III	Is Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		0,00			0,00
IV	Is kito Salinių				0,00	0,00
E	ISIPAREIGOJIMAI		79.136,61		0,00	79.136,61
I	Ilgalakiai isipareigojimai				0,00	0,00
I.1	Ilgalakiai finansiniai isipareigojimai				0,00	0,00
I.2	Ilgalakiai atidėjimai				0,00	0,00
I.3	Kiti ilgalakiai isipareigojimai				0,00	0,00
II	Trumpalaikiai isipareigojimai		79.136,61		0,00	79.136,61
II.1	Ilgalakiai atidėjimai cinaujančiu metu dalis ir trumpalaikiai atidėjimai				0,00	0,00
II.2	Ilgalakiai isipareigojimai cinaujančiu metu dalis				0,00	0,00
II.3	Trumpalaikiai finansiniai isipareigojimai				0,00	0,00
II.4	Mokėtinos subsidies, dotacijos ir finansavimo sumos				0,00	0,00
II.5	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžeta				0,00	0,00
II.6	Mokėtinos sumos i biudžetus ir fondus				0,00	0,00
II.6.1	Gražintinių finansavimo sumos				0,00	0,00
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetu				0,00	0,00
II.7	Mokėtinos socialinės imokos				0,00	0,00
II.8	Gražintinių mokesčių, imokos ir jų permokos				0,00	0,00
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		9.816,62		0,00	9.816,62
II.10	Šia darbu savykiams susisiekiantis isipareigojimai		27.525,20		0,00	27.525,20
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		36.518,06		0,00	36.518,06
II.12	Kiti trumpalaikiai isipareigojimai		5.276,73		0,00	5.276,73
F	GRYNASIS TURTAS		784.260,56	55.101,71	0,00	839.362,27
I	Dalininkų kapitalas		6.730,19		0,00	6.730,19
II	Rezervai		115.848,01		0,00	115.848,01
II.1	Tikrosios vertės rezervas				0,00	0,00
II.2	Kiti rezervai		115.848,01		0,00	115.848,01
III	Nuo savavbės metodų itaka				0,00	0,00
IV.1	Etatinių metu pervirsių ar deficitas		661.682,36	55.101,71	0,00	716.784,07
IV.2	Ankstesinių metu pervirsių ar deficitas		70.001,62	24.481,15	0,00	94.482,77
			591.680,74	30.620,56	0,00	622.301,30
G	MAŽUMOS DALIES		863.397,17	55.101,71	0,00	918.498,88
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES					

Dirектор

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo izaikotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Irina Jazdauskaitė

Uščiauskienė

(vardas ir pavardė)

Edita Nickytė

(vardas ir pavardė)

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

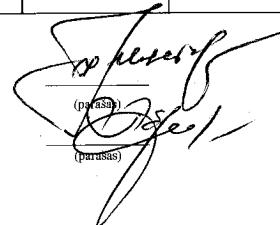
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			1.194.246,04	0,00	1.194.246,04
I	FINANSAVIMO PAJAMOS			2.796,48		2.796,48
I.1	Is valstybės biudžeto					0,00
I.2	Is savivaldybių biudžetu					0,00
I.3	Is ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lešu					0,00
I.4	Is kitų finansavimo šaltinių			2.796,48		2.796,48
II	MOKESCIU IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS					0,00
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			1.191.449,56		1.191.449,56
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			1.191.449,56		1.191.449,56
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma					0,00
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS			-1.126.365,08	24.481,15	0,00
I	DARBO UZMOKESCIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO			-820.673,81		-820.673,81
II	NUSIDEVEJIMO IR AMORTIZACIJOS			-80.238,00	24.481,15	-55.756,85
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ			-51.092,72		-51.092,72
IV	KOMANDIRUOCIŲ			-374,20		-374,20
V	TRANSPORTO			-2.922,28		-2.922,28
VI	KAVALIFIKACIJOS KELIMO			-5.755,55		-5.755,55
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			-39.135,35		-39.135,35
VIII	NUVERTEJIMO IR NORAŠYTŲ SUMŲ			-104,80		-104,80
IX	SUNAUDOTŲ IR FARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			-82.060,65		-82.060,65
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ					0,00
XI	NUOMOS					0,00
XII	FINANSAVIMO					0,00
XIII	KITŲ PASLAUGŲ			-24.096,07		-24.096,07
XIV	KITOS			-19.911,65		-19.911,65
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			67.880,96	24.481,15	0,00
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			2.178,81	0,00	2.178,81
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			35.078,09		35.078,09
II	PERVESTINOS I BIUDŽETA KITOS VEIKLOS PAJAMOS					0,00
III	KITOS VEIKLOS SANAUDOS			-32.899,28		-32.899,28
E	FINANSINĖS IR INVESTIGINĖS VEIKLOS REZULTATAS			-58,15		0,00
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA					0,00
G	PELNO MOKESTIS					
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIE NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			70.001,62	24.481,15	0,00
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA					0,00
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			70.001,62	24.481,15	0,00
I	TENKANTIS KONTROLUOJANČIAJAM SUBJEKTUI					0,00
II	TENKANTIS MAZUMOS DALIAI					0,00

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhaltere

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



Irina Jazdauškaitė
IUSIuskiene
(vardas ir pavardė)

Edita Nickytė
(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Šiaulių rehabilitacijos centras, 191847935, Pramonto g. 15A, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigus metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyti kitaip)

Pavadinimas
ID: -2147425153
Data: 2019-03-19 13:33:11

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

EIL. Nr.	Finansinių ataskaitų struktūrėlai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės padangos	Gyvybė	Vidujų rinka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis okis	Sveikatos apsauga	Politika, kultura ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pradinės valdžios teorijos							-1.245.033,91				-1.245.033,91
1.1	Dabu užmokesčio ir socialinio drudeno							-949.388,90				-949.388,90
1.2	Nusakymų ir amortizacijos							-56.528,33				-56.528,33
1.3	Konstrukcinių padangų ir ryšių							-60.671,57				-60.671,57
1.4	Konsoliduojant							-128,30				-128,30
1.5	Transporto							-4.206,29				-4.206,29
1.6	Atvykimo į ūkius							-7.020,66				-7.020,66
1.7	Papaskaitos remonto ir eksploatavimo							-30.810,50				-30.810,50
1.8	Naujienų ir paralytu sumų							-91.597				-91.597
1.9	Susiduriai ir perduoti slėgtų servicos							-70.470,16				-70.470,16
1.10	Socialinė ūkis											
1.11	Nuomo											
1.12	Finansas							-32.597,16				-32.597,16
1.13	Kitos pagalba							-22.176,07				-22.176,07
1.14	Kitos							-55.101,71				-55.101,71
2	Aukštakalės politikos ketinimo ir esminiu aplinkos išlaikyti taisykės											
3	Pradinės veiklos priimtų studijų											
3.1	Įmokos							-904.576,88				-904.576,88
3.1.1	Dabu užmokesčio ir socialinio drudeno							-641.911,24				-641.911,24
3.1.2	Konstrukcinių padangų ir ryšių							-58.601,57				-58.601,57
3.1.3	Konsoliduojant							-428,30				-428,30
3.1.4	Transporto							-4.206,29				-4.206,29
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo							-7.020,66				-7.020,66
3.1.6	Papaskaitos remonto ir eksploatavimo							-27.783,44				-27.783,44
3.1.7	Atsargų pagaminti							-98.892,22				-98.892,22
3.1.8	Kitos											
3.1.9	Nuomo							-32.597,16				-32.597,16
3.1.10	Kiti pastangų siūlymo											
3.1.11	Sunkokočios palankinc							-33.134,00				-33.134,00
3.1.12	Kitos išteklius											

PRAĖJUSIO ATASKAITINIO LAUKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

EIL. Nr.	Finansinių ataskaitų struktūrinių pasiskirtinių	Segmentai							Segmentai			Iš viso 13
		Bendros valstybės pasiskirtis	Cyryba	Vieitoji tvarka ir visuomenės apsugą	Ekonominika	Aplinkos apsugą	Būstas ir komunalinis oklis	Sveikatos apsugą	Politika, kultūra ir religinė	Švietimas	Socialinė apsugą	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės viešosios tarnybų pajamų							-1.126.365,08				-1.126.365,08
1.1	Darbo užmokestis ir socialinio draudimo							-820.673,81				-820.673,81
1.2	Naudodavimo ir amortizacijos							-80.238,00				-80.238,00
1.3	Komercinių paslaugų ir ryšių							-31.092,72				-31.092,72
1.4	Konsoliduojančios							-2.922,28				-2.922,28
1.5	Traukėjimo							-5.755,55				-5.755,55
1.6	Kvalifikacijos kėlimo							-39.135,35				-39.135,35
1.7	Prekybos, prekybos ir eksportavimo							-104,80				-104,80
1.8	Naujienų ir naujynų sumų							-82.060,65				-82.060,65
1.9	Sausakalų ir perkyklu stengimų naujynai											
1.10	Socialinių lėšų											
1.11	Naujienų											
1.12	Finansavimo							-24.096,07				-24.096,07
1.13	Kinių paslaugų							-19.911,65				-19.911,65
1.14	Kitos											
2	Aplinkos politikos keitimo ir eismo apskaitos kėlių; taisykės raka							0,00				0,00
3	Pagrindinės viešosios priegyti sumai							-831.310,62				-831.310,62
3.1	Henokas							-577.766,73				-577.766,73
3.1.1	Darbo užmokestis ir socialinio draudimo							-42.092,72				-42.092,72
3.1.2	Komercinių paslaugų ir ryšių							-374,20				-374,20
3.1.3	Konsoliduojančios							-2.158,72				-2.158,72
3.1.4	Traukėjimo							-5.755,55				-5.755,55
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo							-39.135,35				-39.135,35
3.1.6	Prekybos, prekybos ir eksportavimo							-94.095,90				-94.095,90
3.1.7	Atsargų pagamino											
3.1.8	Socialinių lėšų											
3.1.9	Ypatingų lėšų							-43.059,67				-43.059,67
3.1.10	Kinių paslaugų išsigijo											
3.1.11	Sanketės publikancių							-25.971,78				-25.971,78
3.1.12	Kita aplinkos											

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pastabuguosiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurus, jei nenurodyta kitaip)

Pavirinčia
ID: -2147425153
D/L: 2019-03-19 13:33:11

P3 Nematerialusis turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPI

Eil. Nr.	Straipsnių	Plėtros darbai	Programinė (rangai ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas		Kitas nematerialusis turtas		Nebaligtų projektų ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaligtų projektų ir išankstiniai apmokėjimai	Prestižas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nuodėlus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūrinių	Kitas nematerialusis turtas	Nebaligtų projektų		Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Išsigimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			9.705,46	3.850,86		800,00				14.356,32
2	Išsigimo per ataskaitinį laikotarpį			1.170,07							1.170,07
2.1	Pirkto turto išsigimo savikana			1.170,07							1.170,07
2.2	Neatlyginintai gauto turto išsigimo savikana										
3	Parduoto, perdruoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį										
3.1	Parduoto										
3.2	Perduoto										
3.3	Nurašyto										
4	Pergrupavimai (+/-)										
5	Išsigimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai										
6	Išsigimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+4+5)			10.875,53	3.850,86		800,00				15.526,39
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-9.704,30	-3.020,59	X	-44,46	X	X		-12.769,35
8	Neatlyginintai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X				X		X	X		
9	Apskaiciuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X		-48,84	-524,28	X	-88,92	X	X		-662,04
10	Sukaupta parduoto, perdruoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X				X		X	X		
10.1	Parduoto	X				X		X	X		
10.2	Perduoto	X				X		X	X		
10.3	Nurašyto	X				X		X	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X				X		X	X		
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X				X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma steckaičiui laikotarpio pabaigoje (7+8+9+10+11+12)	X		-9.753,14	-3.544,87	X	-133,38	X	X		-13.431,39
14	Nuvertinimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje										
15	Neatlyginintai gauto turto sukaupta nuvertinimo suma*										

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurois, jei nenurodyta kitaip)

Paviršinė
ID: -2147425153
DL: 2019-03-19 13:33:11

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsnis	Plėtojdarbas	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas		Kitas nematerialusis turtas		Nebalginti projektais ir įšankstinai apmokejimai	Nebalginti projektais ir įšankstinai apmokejimai	Prestižas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (įšlydys numodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno ištrinimai	Kitas nematerialusis turtas	Nebalginti projektais				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
16	Apskaiciuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
17	Pensininkų nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
18	Sukaupta gardočio, perdviesto ir miraštyno turto nuvertėjimo suma										
18.1	Perduoto										
18.2	Perduoto										
18.3	Miraštyno										
19	Pergrupavimai (+/-)										
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai										
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16+17+18+/-19+/-20)										2.095,00
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		1.122,39	305,99		666,62					
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)			1,16	830,27		755,54				1.586,97

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

Viešoji įstaiga Šiaulių reabilitacijos centras, 191847935, Pramonė g. 15A, Šiauliai m., Šiaulių m. sav.
2018 M. GRUODŽIO 31 D. paribinės vertė FINANSINIŲ ATASKAITURINKINYS
(Viešo versmo eurai, iki nemordytu kluop)

Pateikta
ID: 2147425153
Data: 2019-03-19 13:33:11

P4 - Ilgalaikių materialinių turto

ILGALAIKIO MATERIALINIO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPI

Eil. Nr.	Skaičiaus	Zemos	Pusatat		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnijamios kaičiūros vertės	Matinės ir įrenginių	Transporto priemonė	Kilnijamios kaičiūros vertės	Baltoji biuro ir rėmė	Kitas ligiaukis materialinis turtas	Kitas ligiaukis materialinis turtas	Nebigiausias statyba	Bauskės iki agnoskymo	M. v.	
			Gyvenamasis	KM												
1			2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	Boginių ir pagrindinės infrastruktūros statinių biudžetinės priemonė					575.967,86	26.798,23		96.182,14			73.013,86	104.510,80			876.471,86
2	Boginių per statinių biudžetą (2.1+2.2)					15.977,00			17.254,21			10.197,83	124.164,37			167.618,40
2.1	Kitos tuo paginoose nurodomos					15.977,00			17.254,21			10.197,83	124.164,37			167.618,40
2.2	Nedalyginai gautos tuo paginoose aviacinės															
X	Pradžios, perdavio ir išleidimo aviacinės						-6.219,11			-3.860,63						-10.019,14
5.1	Pradžios															
5.2	Perdavio															
5.3	Naudoto						-6.219,11			-3.860,63						-10.019,14
6	Pergalės (++)															
7	Boginių ar pagrindinės infrastruktūros statinių biudžetinės priemonė (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5)					585.720,73	26.798,23		109.636,32			83.210,68	228.705,17			1.034.071,15
7	Boksių statinių (nuo statinių) biudžetinės biudžetinės priemonė X					345.652,87	-17.708,23		-68.220,38		X	-22.327,83	X	X	-454.099,32	
8	Nedalyginai gautos turto rinkosje nurodomos vertės*											X	X	X		
9	Aplinkosios nustatymo sumos per statinių biudžetinės priemonės X						-46.176,47	-2.369,20		-5.467,18	X	-12.554,13	X	X	-66.468,88	
10	Boksių pozicijo, perdavio ir išleidimo turto nurodomos sumos (10.1+10.2+10.3) X					5.449,90					X		X	X	9.239,51	
10.1	Perdavio															
10.2	Pradžios											X	X	X		
10.3	Naudoto											X	X	X		
11	Pergalės (++)						5.449,90					3.798,61	X	X		9.239,51
12	Statinių nustatymo sumos kiti polyniai X						50.244,64	632,54		4.224,51	X		X	X		55.161,71
13	Boksių nustatymo sumos nuo statinių biudžetinės biudžetinės priemonė (7.1+7.2+10.1+10.2+10.3) X						-336.143,78	-19.344,89		-45.664,45	X	-35.381,96	X	X	-456.535,68	
14	Nustatymo sumas statinių biudžetinės priemonė											X				
15	Nedalyginai gautos turto rinkosje nurodomos vertės*											X				
16	Aplinkosios nustatymo sumos per statinių biudžetinės priemonės X											X				
17	Pomakinių nustatymo sumos per statinių biudžetinės biudžetinės priemonės X											X				
18	Soksių perdavio, perdavio ir išleidimo turto nurodomos sumos (R.1+R.2+R.3) X											X				
18.1	Perdavio											X				
18.2	Pradžios											X				
18.3	Naudoto											X				
19	Pergalės (++)											X				
20	Nustatymo sumos kiti polyniai X											X				
21	Nustatymo sumas statinių biudžetinės biudžetinės biudžetinės priemonė (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6+1.7+1.8+1.9+1.10+1.11+1.12) X											X	X	X		
22	Tinklinio statinių biudžetinės biudžetinės biudžetinės priemonė (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6+2.7+2.8+2.9+2.10+2.11+2.12) X											X	X	X		
23	Nedalyginai gatos turto iš kito nustatymo užskapinė biudžetinės priemonė X											X	X	X		
24	Tinklinio vertės užskapinės per statinių biudžetinės biudžetinės priemonė X											X	X	X		
25	Perdavio, perdavio ir išleidimo turto rinkosje vertės (25.1+25.2+25.3) X											X	X	X		
25.1	Perdavio											X	X	X		
25.2	Pradžios											X	X	X		
25.3	Naudoto											X	X	X		
26	Pergalės (++)											X	X	X		
27	Tinklinio vertės kiti polyniai X											X	X	X		

Vilniuje Šiaulių reabilitacijos centras, 191847935, Premošto g. 15A, Šiauliai m., Šiaulių m. sav.

2018 M. GRUODZIO 31 D. posibigiajų metų FINANSINIŲ ATASKAITURINKINYS

(Vaca senas eurai, jei nenurodyta kitaip)

	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
28	Šiaulių vyrų aukštaitinių kelių stogo grūžinėje (21+23+24+25+26+27)												
29	Šiaulių aukštaitinės kelių ūklės vyrų stakainių baudžiamoji padėtis (6+13+21+28)												
30	Šiaulių aukštaitinės kelių ūklės vyrų stakainių baudžiamoji padėtis (17+4+32)												

* X pažymėti stakainės lentos neplėšom.

* Kito subjekto rinkimą teko nurodymo eilė nurodymo eilė iki priešais.

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Fil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir nelicēiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir glikinis inventorius	Nebaigtą gaminių produkciją ir nebaigtos vykdyti sutarčys		Pagamintą produkciją ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigtą gaminti produkciją	Nebaigtos vykdyti sutarčys	Pagaminti produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų išsigimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje			14.725,92			2.162,18		16.888,10
2	Išsiųsta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)			77.335,75			22.765,47		100.101,22
2.1	Išsiųsto turto išsigimo savikaina			77.335,75					77.335,75
2.2	Nemokamai gautu stengimų išsigimo savikaina						22.765,47		22.765,47
3	Atsargų sumaišymas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)			-80.342,31			-22.630,27		-102.972,58
3.1	Parduota						-22.630,27		-22.630,27
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sumaudota veikloje			-80.342,31					-80.342,31
3.4	Kiti nurodymai								
4	Pergrypavimai (+/-)								
5	Atsargų išsigimo vertė kiti pokyčiai								
6	Atsargų išsigimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1.1+2.3+4-5)			11.719,36			2.297,38		14.016,74
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokama arba už simbolinį atbygi gautų atsargų suakupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkirimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduoti, perleistu (paskirstytu), sunaudotu ir nurodymų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.3	Sumaudota veikloje								
11.4	Kiti nurodymai								
12	Nuvertėjimo pergrypavimai (+/-)								
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)			11.719,36			2.297,38		14.016,74
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)			14.725,92			2.162,18		16.888,10

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiskinančiojo rašto tekste.

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425153
D/L: 2019-03-19 13:33:11

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	8.669,74	6.766,58
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	6.704,12	4.471,45
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		74,69
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpinių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpinių sąnaudos	1.965,62	2.220,44
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	8.669,74	6.766,58

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos curais, jei nemurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425153
D/L: 2019-03-19 13:33:11

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE VIEŅUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektorius subjekų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektorius subjekų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektorius subjekų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektorius subjekų
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)	105.964,44	105.382,09	0,00	151.389,87	151.165,74	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	833,41	833,41	0,00	1.534,15	1.534,15	
1.2.1	Gautini mokesčiai	833,41	833,41		1.534,15	1.534,15	
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugos	104.548,68	104.548,68		149.770,63	149.631,59	
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	104.548,68	104.548,68		149.770,63	149.631,59	
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą įgalaičių turta						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos						
1.5.1	Iš biudžeto						
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos	582,35			85,09		
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	105.964,44	105.382,09	0,00	151.389,87	151.165,74	

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425153
D/L: 2019-03-19 13:33:11

P11 Pinigai ir pinigu 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 (iskaitant 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 išaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigu išaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigu 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 išaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigu išaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigu ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigu ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	302.911,33		264.703,08	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	301.567,01		261.568,62	
3.2	Pinigai kasoje	604,32		794,46	
3.3	Pinigai kelyje	740,00		2.340,00	
3.4	Pinigai išaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigu išaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigu ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigu ekvivalentų (1+2+3)	302.911,33		264.703,08	
5	Iš jų ištakų fondų lėšos				

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PUBLIKUOTI METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nėra kitaip)

Pavadinėja:
ID: -2147425153
Data: 2019-03-19 13:33:11

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Per ataskaitinį laikotarpį					Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaige
			Finansavimo sumos (įvestis), išskyrus neįgyvendintą gautą turą	Finansavimo sumos pergepuvinas*	Nestipintuose gautas turas	Perduota likutis visojo atskirui subjektams	Finansavimo sumos sumažėjimas dėl jų paundujimo savo veikla	Finansavimo sumos sumažėjimas dėl jų perduotos ar visojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintas	Finansavimo sumos (įvestis) pasikeitimas	Kiti pokyčiai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	II valstybės biudžetas (išskyrus valstybės biudžeto dalį pagal ES Europos Sąjungos, užimtą valstybės ir tarptautinių organizacijų)												
1.1	Nepriemonės turinė įsigytų												
1.2	Kitaus ataskaitinių kompenzacijų												
2	II savivaldybės biudžetas (išskyrus savivaldybės biudžeto atspavintus dalį pagal ES Europos Sąjungos, užimtą valstybės ir tarptautinių organizacijų)												
2.1	Nepriemonės turinė įsigytų												
2.2	Kitaus ataskaitinių kompenzacijų												
3	II Europos Sąjungos, aplaido valstybės ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumos dėl kuri gausama II Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumos II valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektais finansuojamais)												
3.1	Nepriemonės turinė įsigytų												
3.2	Kitaus ataskaitinių kompenzacijų												
4	IS kito biudžetas	59,59						-59,59					0,00
4.1	Nepriemonės turinė įsigytų	33,55						-33,55					0,00
4.2	Kitaus ataskaitinių kompenzacijų	26,04						-26,04					0,00
5	II viso finansavimo sumos	59,59						-59,59					0,00

* Šioje aktyve rodantys finansavimo sumos pergepuvinas, priešais ataskaitinio laikotarpio baigtį išsystamas, nusijusius su finansavimo euraičiais, finansavimo sumos dalis, prijungta fondų finansavimo pajamom.

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425153
D/L: 2019-03-19 13:33:11

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĒTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamieims ir asocijuotisieims ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamieims ir asocijuotisieims ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję išipareigojimai	39.468,88	39.468,88		27.525,20	27.525,20	
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	14.571,64			9.816,62		
4	Sukauptos mokėtinės sumos	57.711,72	13.717,42		36.518,06		
4.1	Sukauptos finansavimų sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	57.711,72	13.717,42		36.518,06		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai išipareigojimai	1.430,22	1.388,22		5.276,73	5.086,22	
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai	1.388,22	1.388,22		5.086,22	5.086,22	
5.2	Gauti išankstinių apmokejimai				190,51		
5.3	Kitos mokėtinės sumos	42,00					
6	Kai kuriai trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	113.182,46	54.574,52	0,00	79.136,61	32.611,42	

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425153
D/L: 2019-03-19 13:33:11

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŪ PAJAMŪ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE*

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	1.300.699,98	1.191.449,56
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indelių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų imokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	201.919,01	236.417,10
1.4	Kitos	1.098.780,97	955.032,46
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	1.300.699,98	1.191.449,56

* 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.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425153
D/L: 2019-03-19 13:33:11

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
1	Kitos veiklos pajamos	37.339,88	35.078,09
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo	37.120,02	35.078,09
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos		
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos	219,86	
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3	Kitos veiklos sąnaudos	-34.414,05	-32.899,28
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	-23.188,03	-21.887,55
3.3	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	-600,69	-898,18
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos	-10.625,33	-10.113,55
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4	Kitos veiklos rezultatas	2.925,83	2.178,81

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

** Nurodoma, kokioms 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.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metu FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425153
D/L: 2019-03-19 13:33:11

P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Darbo savykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos		Socialinio draudimo sąnaudos		Darbuotojų skaičius (vnt.)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	Etatu saraše nurodyti darbuotojai	2	3 -722.786,28	4 -624.708,09	5 -226.802,62	6 -195.965,72	7 64
2	Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonominė prasmė atitinkančias darbo savykių eismę (t. y. dirbantiems pagal terminuotas, autoriunes ir panašias darbo sutartis)						
3	IS viso		-722.786,28	-624.708,09	-226.802,62	-195.965,72	64
							71

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425153
D/L: 2019-03-19 13:33:11

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		4,23
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3	Palūkanų pajamos		4,23
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	-2,90	-62,38
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-2,90	-62,38
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-2,90	-58,15

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.