

VŠĮ Šiaulių reabilitacijos centras
2019 m. rugsėjo 30 d. tarpinių finansinių ataskaitų rinkinio
sutrumpintas aiškinamasis raštas

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Šiaulių reabilitacijos centras (toliau – Įstaiga) yra asmens sveikatos priežiūros įstaiga, teikianti asmens sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis su Teritorinėmis ligoninėmis ir kitais užsakovais. Įstaigos steigėjas (savininkas) – Šiaulių miesto savivaldybė. Įstaigos steigėjo (savininko), kaip viešosios įstaigos savininkės, teises ir pareigas įgyvendina Šiaulių miesto savivaldybės taryba. Per ataskaitinį laikotarpį dalininkų kapitalo dydis nesikeitė.

Įstaiga įregistruota 1998 m. balandžio 21 d., Vl Registrų centre perregistruota 2005 m. kovo 1 d. Įstaigos kodas 191847935.

Įstaiga savo veikloje vadovaujasi LR Konstitucija, Sveikatos priežiūros įstaigų, Viešųjų įstaigų, Sveikatos draudimo ir kitais įstatymais bei teisės aktais, o taip pat įstatais. VŠĮ Šiaulių reabilitacijos centro įstatai patvirtinti Šiaulių miesto savivaldybės tarybos 2016 m. gegužės 26 d. sprendimu Nr. T-250.

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

Įstaiga yra pelno nesiekiantis ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo, turintis ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo anspaudą, firminį ženklą, sąskaitas bankuose. Įstaigos buveinė - Pramonės g. 15A, Šiauliai. Įstaiga yra ribotos turtinės atsakomybės. Pagal savo prievoles atsako savo turtu. Įstaigos veikla neterminuota.

Pagrindinė įstaigos veikos sritis - specializuotų bei kvalifikuotų konsultacinių ir ambulatorinių sveikatos priežiūros paslaugos (kodas 862200). Pagrindinės veiklos pajamas sudaro pajamos už teikiamas sveikatos priežiūros paslaugas pagal iš anksto pasirašytas sutartis su Teritorinėmis ligoninėmis ir pajamos už sveikatos priežiūros paslaugas, apmokamas kitų juridinių bei fizinių asmenų.

Įstaigos finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d. (sutampa su kalendoriniaisiais metais).

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaiga filialų ir kitų struktūrinių padalinių neturėjo.

Įstaiga kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų neturi. Įstaigos restruktūrizavimas, veiklos nutraukimas artimiausiu metu nenumatomas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaigoje dirbo 78 darbuotojai.

Nuo 2015 metų finansinėse ataskaitose pateikti duomenys buvo išreiškti eurais. Sąskaitų likučiai perskaičiuoti vadovaujantis 28-oj VSAFAS „Euro įvedimas“ 8 punktu. Šiame finansinių ataskaitų rinkinyje duomenys pateikiami eurais su dviejų ženklais po kablelio.

Įstaigos buhalterinei apskaitai vesti naudojama buhalterinės apskaitos programa „Rivilė Gama“.

II. APSKAITOS POLITIKA

Tvarkydama buhalterinę apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį už 2019 metų 9 mėnesius, įstaiga vadovavosi tais pačiais teisės aktais (įskaitant ir jų pakeitimus) ir ta pačia apskaitos politika, kuri aprašyta finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte už 2018 metus.

Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitos politika nesikeitė, apskaitiniai įverčiai nebuvo keičiami, esminių klaidų nustatyta nebuvo.

III. SUTRUMPINTO AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Ilgalaikis 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 pateikta aiškinamojo rašto 1 priede.

Ilgalaikio nematerialaus turto balansinė vertė per ataskaitinį laikotarpi padidėjo (1 212,99 Eur). Ataskaitiniu laikotarpiu ilgalaikio nematerialaus turto įsigyta už 2 032,80 Eur, perleista ir nurašyta nebuvo.

2. Ilgalaikis materialusis turtas (toliau IMT)

Informacija apie IMT balansinės vertės pagal IMT grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpi pagal 12 VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ 1 priede nustatyta formą pateikta aiškinamojo rašto 2 priede.

Ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė per ataskaitinį laikotarpi padidėjo 259 688,65 Eur. Ataskaitiniu laikotarpiu ilgalaikio materialiojo turto įsigyta už 320 178,32 Eur (tame tarpe medicininės įrangos įsigyta už 309 358,98 Eur), nurašyta už 2 473,64 Eur (įsigijimo vertė), perleista turto nebuvo.

Ilgalaikio materialiojo turto nebaigtos statybos ir išankstinių apmokėjimų straipsnyje parodyti ataskaitinio laikotarpio pabaigai sukaupti pastato esminio pagerinimo darbai (pastato apšiltinimo ir pagrindinio įjimo laiptų su tambūru remonto darbų įsigijimo vertė) – 228 705,17 Eur.

3. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir panauda

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

Pagal panaudos sutartis, sudarytas su Šiaulių miesto savivaldybe turto, naudojamo pagal panaudos sutartis, vertė 2019 m. rugsėjo 30 dienai – 1 540 882,90 Eur (pradine vertė).

Pagal panaudos sutartį turto, gauto iš Šiaulių miesto žemėtvarkos skyriaus, vertė 2019 m. rugsėjo 30 dienai - 24 685,92 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį IMT, naudojamo pagal panaudos sutartis, nurašyta nebuvo.

4. Atsargos

Informacija apie atsargų balansinę vertę pagal atsargų grupes parodoma pagal 8 VSAFAS „Atsargos“ 1 priede nustatyta formą - pateikta aiškinamojo rašto 3 priede.

Medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 22 263,08 Eur.

Prekių, skirtų parduoti likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 2 966,39 Eur.

Ataskaitiniu laikotarpiu atsargų nuvertėjimo požymiu nebuvo.

5. Išankstiniai apmokėjimai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje išankstiniai apmokėjimai sudaro 4 886,14 Eur, tame skaičiuje ateinančių laikotarpių sąnaudos (spaudos, draudimo) – 2 294,42 Eur, išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 1 435,76 Eur, išankstiniai apmokėjimai darbuotojams – 1 155,96 Eur.

Ataskaitiniu laikotarpiu išankstinių apmokėjimų nuvertėjimo požymiu nebuvo.

6. Gautinos sumos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje per vienus metus gautinos sumos sudaro 103 702,65 Eur (sumų pagrinde sudaro Šiaulių teritorinės ligonių kasos įsiskolinimas – 101 312,00 Eur).

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

7. Pinigai ir pinigu ekvivalentai

Įstaiga atskaitomasių sąskaitas turi dviejųose bankuose.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigu likutis bankų sąskaitose – 181 706,90 Eur, grynuju pinigu įstaigos kasoje – 1 671,56 Eur.

8. Finansavimo sumos

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama pagal 20 VSAFAS 4 priede nustatyta formą – aiškinamojo rašto 4 priedas.

9. Įsipareigojimai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikių įsipareigojimų įstaiga neturi.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaigos trumpalaikiai įsipareigojimai sudaro 186 926,43 Eur. Iš jų: mokėtinos sumos tiekėjams už įsigytas paslaugas ir prekes, ilgalaikę turtą (med. įrangą) – 51 772,35 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 77 442,36 Eur, sukauptos mokėtinos sumos – 57 711,72 Eur. Sukauptas mokėtinės sumas sudaro sukauptos atostoginių sąnaudos. Sukauptos už kasmetines atostogas mokėtinės sumos skaičiuojamos vieną kartą per ataskaitinius metus ir apskaitoje registruojamos kiekvienų metų paskutinę dieną.

Kreditorinio 45 dienų įsiskoliniimo įstaiga neturi.

10. Grynasis turtas

Dalininkų kapitalą sudaro 1998 metais, reorganizuojant biudžetinę įstaigą į viešąją įstaigą, Šiaulių miesto savivaldybės Šiaulių miesto Tarybos sprendimu perduotas trumpalaikis turtas – 6 730,19 Eur.

Įstaigos 2019 m. 9 mėnesių finansinis veiklos rezultatas – 72 792,14 Eur perviršis. Nuo įstaigos veiklos pradžios iki 2019-09-30 sukauptas perviršis – 964 072,81 Eur.

Įstaigos grynasis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 970 803,00 Eur.

Ataskaitiniu laikotarpiu buvo panaikinti kiti rezervai, suformuoti ankstesniais laikotarpiais pastato remontui ir medicininės įrangos įsigijimui, ir pilnai panaudoti – 115 848,01 Eur (suma iškelta į sukaupto perviršio (ar deficit) straipsnį).

11. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Per ataskaitinį laikotarpį įstaigos pagrindinės veiklos pajamos sudaro 1 046 154,22 Eur. Pagrindinę įstaigos pajamų dalį sudaro PSDF pajamos pagal sutartį su Šiaulių teritorine ligoniu kasa už suteiktas paslaugas.

Pajamos už suteiktas medicinines paslaugas, apmokamos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo per ataskaitinį laikotarpį sudarė – 855 854,48 Eur, apmokamos kitų juridinių ir fizinių asmenų – 190 299,74 Eur.

12. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindinės veiklos sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu sudaro – 975 581,69 Eur. Pagrindinę dalį veiklos sąnaudų straipsnyje sudaro:

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 707 872,90 Eur (iš jų - darbo užmokesčio sąnaudos – 694 678,69 Eur, socialinio draudimo sąnaudos – 13 194,21 Eur), sudaro 72,5 proc. visų pagrindinės veiklos sąnaudų;

- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 60 696,80 Eur, sudaro 6 proc. visų pagrindinės veiklos sąnaudų;

- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 51 240,68 Eur (iš jų - šildymo sąnaudos 16 933,16 Eur, elektros energijos sąnaudos 15 989,44 Eur, vandens sąnaudos 11 982,30 Eur, skalbimo sąnaudos 415,38 Eur, atliekų tvarkymo sąnaudos 1 011,34 Eur, lifto priežiūros sąnaudos 669,13 Eur, apsaugos sąnaudos 295,65 Eur, valymo sąnaudos 1 642,90 Eur, kitų komunalinių paslaugų sąnaudos 1 288,37 Eur, ryšių sąnaudos 1 013,01 Eur), sudaro 5 proc. visų pagrindinės veiklos sąnaudų;
- Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos – 33 765,99 Eur, sudaro 3,5 proc. visų pagrindinės veiklos sąnaudų;
- Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 57 695,41 Eur, sudaro 6 proc. visų pagrindinės veiklos sąnaudų;
- Kitų paslaugų sąnaudos – 22 385,37 Eur (iš jų – med. technikos aptarnavimo ir remonto sąnaudos 5 355,84 Eur, laboratorinių tyrimų atlikimo sąnaudos 1 084,24 Eur, spaudos sąnaudos 1 107,16 Eur, kompiuterių aptarnavimo sąnaudos 3 619,66 Eur, banko paslaugų, komisinių sąnaudos 1 319,29 Eur, terminalo nuomos sąnaudos 748,01 Eur, reklamos sąnaudos 5 692,27 Eur, darbų ir civilinės saugos paslaugų sąnaudos 1 911,80 Eur, draudimo sąnaudos 1 547,10 Eur), sudaro 2,3 proc. visų pagrindinės veiklos sąnaudų;
- Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos – 31 420,46 Eur, sudaro 3,2 proc. visų pagrindinės veiklos sąnaudų.

13. Kita veikla.

Įstaigos kitai veiklai priskiriama arbatinės veikla.

Ataskaitinio laikotarpio kitos veiklos pajamos sudaro 34 376,31 Eur, kitos veiklos sąnaudos – 32 154,08 Eur.

14. Finansinė ir investicinė veikla.

Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikiama pagal 6 VSAFAS 4 priede nustatyta formą – aiškinamojo rašto 5 priedas.

Direktoriė

Irina Jazdauskaitė Uščiauskienė

Vyr. buhalterė

Edita Niekytė

VŠĮ ŠIAULIŲ REABILITACIJOS CENTRAS
(Informacijos apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinių laikotarpių pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPI*

Pateikimo valdai ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsnai	Plėtros darbai	Programinė pranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigtai projektai ir išankstinių apmokejimai			Prestižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kuriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigtai projekrai	išankstinių apmokejimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Isigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinių laikotarpio pradžioje		10 875,53		3 850,86		800				15 526,39
2.	Isigijimai per ataskaitinių laikotarpi		701,8		1331		0				2 032,80
2.1.	pirkio turto isigijimo savikaina		701,8		1331						2 032,80
2.2.	neatlyginimai gautu turto isigijimo savikaina										
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinių laikotarpi										
3.1.	parduoto										
3.2.	perduoto										
3.3.	nurašyto										
4.	Pergrynavimai (+/-)										
5.	Isigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinių laikotarpio pabaigoje (1+2 3+4)		11 577,33		5 181,86		800,00				17 559,19
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinių laikotarpio pradžioje	X	-9 753,14		-3 544,87	X	-133,38	X	X		-13 431,39
7.	Neatlyginimai gautu turto sukaupta amortizacijos suma**	X				X		X	X		

8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitini laikotarpi	X	-336,22	-416,90	X	-66,69	X	X	
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X		X	X	0,00
9.1.	parduoto	X			X		X	X	0,00
9.2.	perduoto	X			X		X	X	0,00
9.3.	nurašyto	X			X		X	X	0,00
10.	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X	0,00
11.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-7+8-9+-10)	X	-10 089,36	-3 961,77	X	-200,07	X	X	-14 251,20
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
13.	Neatygintiniai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**								
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitini laikotarpi								
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitini laikotarpi								
16.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma								
16.1.	parduoto								
16.2.	perduoto								
16.3.	nurašyto								
17.	Pergrupavimai (+/-)								
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16-17)								
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)		1 487,97	1 220,09		599,93			3 307,99
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		1 122,39	305,99		666,62			2 095,00

* – Pažymėti ataskaitos laukai neplildomi.

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

VŠĮ ŠIAULIŲ REABILITACIJOS CENTRAS

(Informacijos apie ilgaliojo materialojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinių laikotarpių pateiktimo žemosnėjo ir aukštesniojo lygių atskinanamajame rašte forma)

ILGALAIKIO MATERIALOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINI LAIKOTARPI*

Eil. Nr.	Straipsniai	Žanė	Gyvenamieji	Kiti pastatai	Pastatai		Nedidžiamosios kultūros vertibės	Mažinos ir įjenginiai	Transporto priemonės vertibės	Kinojomosios kultūros vertibės	Baldai ir biuro īranga	Kitas ilgalaisis materialusis turtas		Nebaigtą statybą	Kitas ilgalakis materialusis turtas	Išankstiniai apnokėjimai	15 viso	
					Infrastruktūros statiniai	Kiti pastatai						Kitos vertibės	Kitos vertibės					
1.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje				3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
2.	Išigijimai per ataskaitinių laikotarpi (2.1+2.2)								585 720,75	26 798,23		109 636,32		83 210,68	228 705,17	0	1 034 071,15	
2.1.	pirkto turto išigijimo savikaina								310 927,70	0,00		3 521,95		5728,67	0	0	320 178,32	
2.2.	neatlyginintai gautu turto išigijimo savikaina								310 927,70	0		3 521,95		5728,67			320 178,32	
3.	Parduo托, perdvieta ir nurašyto turto suma per ataskaitinių laikotarpi (3.1+3.2+3.3)								0	0		-2651,62		0			-2 651,62	
3.1.	pardvieta																	
3.2.	perdvieto											-2651,62					-2 651,62	
3.3.	nurašyto																0,00	
4.	Pergrupavimai (+/-)																	
5.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+4)								896 648,45	26 798,23		110 506,65		88 339,35	228 705,17	0	1 351 597,85	
6.	Sukaupta nusideivimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X							-336 143,78	-19 344,89		-65 664,45	X	-35 381,96	X	X	-456 535,08	
7.	Neatlyginintai gautu turto sukaupta nusideivimo suma**	X										X		X	X	X		
8.	Apskaiciuota nusideivimo suma per ataskaitinių laikotarpi	X							-42 322,57	-1701,88		-5 500,48	X	-10 786,76	X	X	-60 311,69	
9.	Sukaupta pardvieta, perdvieta ir nurašyto turto nusideivimo suma (9.1+9.2+9.3)	X							0,00	0,00		2473,64	X	0	X	X	2 473,64	
9.1.	pardvieta	X																
9.2.	perdvieto	X															2 473,64	
9.3.	nurašyto	X															0	
10.	Pergrupavimai (+/-)	X																
11.	Sukaupta nusideivimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8+9+/-10)	X							-378 466,35	-21 046,77		-68 691,29	X	-46 168,72	X	X	-514 373,13	

12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X																						
13.	Neatlėtinimai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma **	X																						
14.	Atskaitinio nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpi	X																						
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpi	X																						
16.	Sukaupta parduojo, perdidojo ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X																						
16.1.	Parduojo	X																						
16.2.	Perduoto	X																						
16.3.	nurašyto	X																						
17.	Pergrynавимай (+/-)	X																						
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14 -15. 16+17)	X																						
19.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje ***	X	X	X																				
20.	Neatlėtinai gauto turto iš kitos subjekto sukaupios tikrosios vertės pokytis**	X	X	X																				
21.	Tikrosios vertės pastiskitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-) ***	X	X	X																				
22.	Parduojo, perdidojo ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)***	X	X	X																				
22.1.	Parduojo***	X	X	X																				
22.2.	Perduoto***	X	X	X																				
22.3.	nurašyto***	X	X	X																				
23.	Pergrynавимай (+/-)***	X	X	X																				
24.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21+22+/-23)***	X	X	X																				
25.	Ilgalaikio materialojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5.11-18+24)																							
26.	Ilgalaikio materialojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (16-12+19)																							

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

** - Kito subjekto sukaupto turto nusidelejimo arba nuvertėjimo suma kai perdavimo.

*** - Pažymetose eilutėse parodomos skirtumas tarp ilgalaikio materialojo turto tikrosios vertės ir išsiųjimo savikainos.

VŠĮ ŠIAULIŲ REHABILITACIJOS CENTRAS

(Informacijos apie balansinę atsargų vertę pateikimo žemėsocio lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPI*

				Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai			
Eil. Nr.	Straipsnai	Strateginės ir nelyčiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	Nebaigta gaminti produkcia ir nebaigtos vykdytų sutarty	Pagaminta produkacija ir atsargos, skirtos parduoti	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Is viso
1	2	3	4	5	6	7	10
1.	Atsargų išsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		11 719,36			2297,38	14 016,74
2.	Isigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpi: (2.1+2.2)		84 033,69			27699,26	111 732,95
2.1.	isigytų turto išsigijimo savikaina		84 033,69			27699,26	111 732,95
2.2.	nemokanai gautų atsargų išsigijimo savikaina						
3.	Atsargų sumazėjimas per ataskaitinį laikotarpi (3.1+3.2+3.3+3.4)		73 489,97			27030,25	100 520,22
3.1.	Parduota					27030,25	27030,25
3.2.	Perleista (paskirstyta)						73 489,97
3.3.	Sunaudota veikloje						
3.4.	Kiti nurodymai						0
4.	Pergrupavimai (+/-)						
5.	Atsargų išsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+-4)		22 263,08			2966,39	25 229,47

6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje							
7.	Nemokamai arba už simbolinių atlygių gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)							
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį							
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma							
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas ($10.1+10.2+10.3+10.4$)							
10.1.	Parduota							
10.2.	Perleista (paskirstyta)							
10.3.	Sunaudota veikloje							
10.4.	Kiti nurasymai							
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)							
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ($6+7+8+9+10+/-11$)							
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)	22 263,08						
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)	11 719,36						
		2297,38						

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiskinamojo rašto tekste.

4 Priedas

VŠĮ ŠIAULIŲ REABILITACIJOS CENTRAS
(Informacijos apie finansavimo sumas pagal Šaltinių, tikslių pastarčių ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateiktino žemesnijo lygio finansinių ataskaitų aiskinamajame rašte forma)

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį						Pateikimo valiuo ir tikslumas: eurai		
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gaudos), išskyrus neatyginčinių gautą turta	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatyginčinių gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne panaudojimo savo veikai	Finansavimo sumos (gražintos) sektoriaus	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimai	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1.	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):									
1.1.	nepiniginiam turtui įsigytį									
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti									
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):									
2.1.	nepiniginiam turtui įsigytį									
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti									
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 projektais finansuoti):									
3.1.	nepiniginiam turtui įsigytį									
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti									
4.	Iš kitų žaliinių:	0							0	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigytį									
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti									
5.	Iš viso finansavimo sumų	0							0	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valutos kurso itaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

5 Priedas

6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“
4 priedas

(Informacijos apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte formą)

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos		
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	2,62	2,9
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	2,62	2,9
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-2,62	-2,9

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.